

جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٦١)
منطقه عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير مراجعي الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٦ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأى المتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦١) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأموال المشار إليها في أساس الرأى 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 الرأى المتحفظ:

قامت الجمعية بشراء مجمع تجاري بقيمة ٢٠٠٠٠٠٠٠ ريال ولم يتم موافقتنا بصك انتقال الملكية الى الجمعية.

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

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 جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم 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. ويعد 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 , وهيكلي 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 جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية - 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 المحتفظ بها .

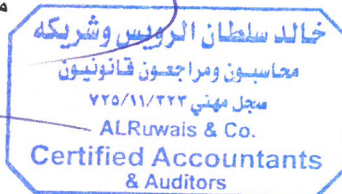
عن الرئيس وشريكه

الرياض : ١٨ جمادى الثاني ١٤٣٩ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٦ مارس ٢٠١٨ م

خالد سلطان الرويس



ترخيص رقم (٣٦٠)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٦,١٣٧,٨٠١	٦,٣٩٤,٤٦٤	(٣)	النقد بال الصندوق ولدى البنوك
١,٢٠٠	٥٠٠		سلف عاملين
٢٦,٦٦٦	-		مصرفات مدفوعة مقدما
٢٤٨,٨٤٣	٢٣٥,٠٩٩		مدينون قروض
٦,٤١٤,٥١٠	٦,٦٣٠,٠٦٣		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	(٤)	مشروعات تحت التنفيذ
٤٧٢,٣٤٣	٢,٤٨٢,٣٠٠	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٤٨١,٩٤٣	٢,٤٩١,٩٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
٦,٨٩٦,٤٥٣	٩,١٢١,٩٦٣		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات</u>
٢٤٨,٧٠٦	٢٤٦,٩٧١		دائنو الصندوق الخيري
-	١,٧٠٠,٠٠٠		دائنو الارض المشتراه
٢٤٨,٧٠٦	١,٩٤٦,٩٧١		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٢,٦٠٥,٤٦٥	٢,١٧٧,٥٠٨		صافي الأصول غير المقيدة
٤,٠٤١,٧٨٢	٤,٩٩٦,٩٨٤	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
٥٠٠	٥٠٠		صافي أصول الأوقاف
٦,٦٤٧,٧٤٧	٧,١٧٤,٩٩٢		مجموع صافي الأصول
٦,٨٩٦,٤٥٣	٩,١٢١,٩٦٣		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٣٨,٤٠٠	٦٤,٣٩٥	-	-	٦٤,٣٩٥	<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١,٤٧١,١٢٤	٨٧٨,٣٦١	-	٨٧٨,٣٦١	-	تبرعات النقدية العامة
٥,١٠٠	٧,٥٠٠	-	-	٧,٥٠٠	تبرعات النقدية المقيدة (٦)
٣٠٤,٤٨٠	١٤٨,٥٧٩	-	-	١٤٨,٥٧٩	شترابات اعضاء
١٢٥,٢٧٠	٢٢,٠٠٠	-	٢٢,٠٠٠	-	تبرعات العينية
-	٢٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠	-	تبرعات الزكاة
-	-	-	-	-	عانة الوزارة
-	-	-	(١٦٢,٩٨٤)	١٦٢,٩٨٤	<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
١,٩٤٤,٣٧٤	١,٣٢٠,٨٣٥	-	٩٣٧,٣٧٧	٣٨٣,٤٥٨	عادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٥٥٧,٩٥٣	٢٠٩,٦٤٨	-	-	٢٠٩,٦٤٨	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</u>
١٤٠,٣٠٠	-	-	-	-	<u>لمصروفات والخسائر</u>
٣٠٤,٤٨٠	١٤٨,٥٧٩	-	-	١٤٨,٥٧٩	المساعدات النقدية (٧)
١٢٦,٤٩٣	٤٠,٤٧٠	-	-	٤٠,٤٧٠	مساعدات الزكاة
٤٤٢,١١٧	٣٥٣,٣٥٠	-	-	٣٥٣,٣٥٠	المساعدات العينية
١٣,٨٢١	٥٦,٩٤٣	-	-	٥٦,٩٤٣	مصروفات الانشطة (٨)
١,٥٨٥,١٦٤	٨٠٨,٩٩٠	-	-	٨٠٨,٩٩٠	لمصروفات العمومية والإدارية (٩)
٣٥٩,٢١٠	٥١١,٨٤٥	-	٩٣٧,٣٧٧	(٤٢٥,٥٣٢)	إهلاك الأصول الثابتة (٥)
-	١٥,٤٠٠	-	-	١٥,٤٠٠	<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
-	١٥,٤٠٠	-	-	١٥,٤٠٠	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٣٥٩,٢١٠	٥٢٧,٢٤٥	-	٩٣٧,٣٧٧	(٤١٠,١٣٢)	<u>البنود الاستثنائية</u>
-	١٥,٤٠٠	-	-	١٥,٤٠٠	إيرادات أخرى
٣٥٩,٢١٠	٥٢٧,٢٤٥	-	٩٣٧,٣٧٧	(٤١٠,١٣٢)	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
-	-	-	١٧,٨٢٥	(١٧,٨٢٥)	<u>التغير في صافي الأصول</u>
٦,٢٨٨,٥٣٧	٦,٦٤٧,٧٤٧	٥٠٠	٤,٠٤١,٧٨٢	٢,٦٠٥,٤٦٥	التحويل بين بنود صافي الأصول
٦,٦٤٧,٧٤٧	٧,١٧٤,٩٩٢	٥٠٠	٤,٩٩٦,٩٨٤	٢,١٧٧,٥٠٨	صافي الأصول بداية الفترة
					صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٥٩,٢١٠	٥٢٧,٢٤٥	التغير في صافي الأصول
١٣,٨٢١	٥٦,٩٤٣	إهلاك الأصول الثابتة
٣٧٣,٠٣١	٥٨٤,١٨٨	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(١,٠٠٠)	٧٠٠	سلف العاملين
(٢٦,٦٦٦)	٢٦,٦٦٦	مصروفات مدفوعة مقدما
٤٦,٦٧٢	١٣,٧٤٤	مدينون قروض
(١٤٧,٢٩٤)	(١,٧٣٥)	دائنو الصندوق الخيري
	١,٧٠٠,٠٠٠	دائنو شراء اصول
٢٤٤,٧٤٣	٢,٣٢٣,٥٦٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٤,٢٠٠)	(٢,٠٦٦,٩٠٠)	مدفوعات شراء أصول ثابتة
(٧,٥٠٠)	-	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٣١,٧٠٠)	(٢,٠٦٦,٩٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢١٣,٠٤٣	٢٥٦,٦٦٣	التغير في النقدية خلال الفترة
٥,٩٢٤,٧٥٨	٦,١٣٧,٨٠١	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٦,١٣٧,٨٠١	٦,٣٩٤,٤٦٤	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦١) وتاريخ ١٤٣١/٠٤/٠٨ هـ ومركزها الرئيسي محافظة محايل عسير - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تنمية روح المواطنة الواعية والمسئولة لدى المرأة السعودية
- * نشر ثقافة الوعي الاجتماعى والثقافى و الصحى بين فئات المجتمع
- * المساهمة فى تدريب وتأهيل المرأة السعودية وتحسين ادائها
- * رعاية برامج الطفولة والامومة والعمل على تطويرها
- * نشر وتشجيع روح التكافل بين فئات المجتمع .
- * الانشاء او المشاركة فى انشاء المؤسسات الاجتماعية الانسانية مثل دور الحضانه والايوائية ودور الرعاية ودور الحماية الاجتماعية .

السنة الماليه :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٧ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧ م و الأرقام 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 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 المحتمل 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 :-

(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 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 النقدى.

(٢) 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 وظائف 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 النقدى .
- 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.

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 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 :-

لوحات	١٠%
سيارات	٢٥%
أثاث ومفروشات	١٠%
بيوت جاهزة	١٠%
أجهزة كمبيوتر	١٥%
أجهزة كهربائية	١٥%
عدد وأدوات	٢٠%
برامج إلكترونية	٢٠%
مكيفات	٢٠%

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 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.

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٣) النقد بال صندوق ولدي البنوك
-	١٣,٨٥٠	الصندوق
-	٥٤,١٥٠	البنك الاهلى التجارى
٦,١٣٧,٨٠١	٦,٣٢٦,٤٦٤	مصرف الراجحي ح / ٨٨٨٨٣
<u>٦,١٣٧,٨٠١</u>	<u>٦,٣٩٤,٤٦٤</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٤) مشروعات تحت التنفيذ
٩,٦٠٠	٩,٦٠٠	مبنى الجمعية
<u>٩,٦٠٠</u>	<u>٩,٦٠٠</u>	

جمعية ذات النشاطين النسائية الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦١)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٥) صافي الأصول الثابتة

بيوت جاهزة	أثاث ومفروشات	سيارات	لوحات	مبانى	أراضي
٥,٥٠٠	٤٧,٨٧٥	٧٤,٠٠٠	٦,٣٨٥	-	٤٠٥,٠٠٠
-	-	-	-	١,٦٥٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠
٥,٥٠٠	٤٧,٨٧٥	٧٤,٠٠٠	٦,٣٨٥	١,٦٥٠,٠٠٠	٨٠٥,٠٠٠
٣,٥٧٥	٢١,١٣١	٧٣,٩٩٩	١,٣٥٥	-	-
٥٥٠	٤,٧٨٧	-	٦٣٨	٣٨,٥٠٠	-
٤,١٢٥	٢٥,٩١٨	٧٣,٩٩٩	١,٩٩٣	٣٨,٥٠٠	-
١,٣٧٥	٢١,٩٥٧	١	٤,٣٩٢	١,٦١١,٥٠٠	٨٠٥,٠٠٠
١,٩٢٥	٢٦,٧٤٤	١	٥,٠٣٠	-	٤٠٥,٠٠٠

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

جمعية ذات النطاقين النسائية الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦١)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٥) صافي الأصول الثابتة (تتمة)

الإجمالي	مكفات	برامج إلكترونية	عدد وآلات	أجهزة كهربائية	أجهزة كمبيوتر	التكلفة
٦,٥٤٩,٣٥	٨,٥٥٠	١٠,٢٠٠	١٠,٤٠١	١٤,٧٨٦	٢٣,٦٢٩	الرصيد بداية السنة
٢,٠٦٦,٩٠٠	-	١٦,٧٠٠	٢٠٠	-	-	الإضافات خلال السنة
٢,٦٧٢,٨٣٥	٨,٥٥٠	٢٦,٩٠٠	١٠,٢١٠	١٤,٧٨٦	٢٣,٦٢٩	الرصيد في نهاية السنة
١,٣٣,٥٩٢	٥٣٤	٥,٧١٩	١,٥٤٦	١٠,٣٤٣	١٥,٣٩٠	الإهلاك المتراكم
٥٦,٩٤٣	١,٢٨٢	٣,٤٤٠	٢,٠٢٢	٢,٢١٧	٣,٥٤٤	الرصيد بداية الفترة
١٩,٠٥٣٥	١,٤٨١٦	٩,١٢٢	٣,٥٦٨	١٢,٥٦٠	١٨,٩٣٤	أهلاك السنة
						الرصيد في نهاية السنة
٢,٤٨٢,٣٠٠	٦,٧٣٤	١٧,٧٧٨	٦,٦٤٢	٢,٢٢٦	٤,٦٩٥	القيمة الدفترية
٤٧٢,٣٤٣	٨,٠١٦	٤,٤٨١	٨,٤٦٤	٤,٤٤٣	٨,٢٣٩	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

إيضاحات حول القوائم المالية
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	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
١,٤٥٠,٩٥٤	٨٧٣,٨٨١	كفالة يتيم
٦,٠٤٤	١,١٠٠	كفالة اسر
٩,٠٠٠	٥٠٠	اضاحى
-	١,٢٠٠	تحسين مساكن
١,٠٠٠	-	السله الغذائيه
٢٠٠	-	كفالة ارامل
٧٠٠	١,١٨٠	سقىا الماء
٣,٢٢٦	٥٠٠	افطار صائم
<u>١,٤٧١,١٢٤</u>	<u>٨٧٨,٣٦١</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية
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	(٧) المساعدات النقدية
١٦,٩٧٧	-	مساعدات عامه
٢٧,٦٠٠	٤,٨٥٠	اضاحي
١٤,٨٠٠	٦,٢٠٠	مساعدته مرضى
٢٦٤,٨٧٨	٩٨,٧٠٠	كفالة ايتام
١,٥٠٠	١١,٨٨٠	ترميم وبناء مساكن
٥٠٠	٣,٧٠٠	كفالة اسر
٣,٨٠٠	٣,٣٨٤	افطار صائم
٣,٧٧٢	-	الاسر المنتجه
١١٢,١٥٧	٥٧,٨٦٩	السله الغذائيه
١٦,٨٠٠	-	كفالة ارامل ومطلقات
٩,١١٣	١,٠٠٠	كفالة طالب
٣,٨٥٦	-	سداد كهرباء
٥٠٠	-	مساعدته معاقه
١٧,٥٠٠	٣,٠٠٠	ايجار
٤٨,٨٠٠	-	كسوه العيد
١٥,٤٠٠	٢,٤٠٠	هديه العيد
-	٢,٢٠٠	اسر السجناء
-	١,٥٠٠	كسوة طالب
-	١٢,٩٦٥	إفطار طالب
٥٥٧,٩٥٣	٢٠٩,٦٤٨	

<u>(٨) مصروفات الأنشطة</u>		
من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
٤,٠٠٠	-	تدريب وتأهيل
١٢١,٩٦٣	٤٠,٤٧٠	مصروفات ورشة تصنيع الملابس (١/٨)
٥٣٠	-	سقى الماء
<u>١٢٦,٤٩٣</u>	<u>٤٠,٤٧٠</u>	
<u>(١/٨) مصروفات ورشة تصنيع الملابس</u>		
من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
٢٥,٥٦٩	٢,٨٠٦	مصروفات تشغيله
٤٣,٥٥٩	٣٧,٦٦٤	اجور عمال
٢٠٠	-	رسوم
٢٠٦	-	قرطاسيه
٧٧	-	نظافه
٥٩	-	ضيافه
١٢٥	-	محروقات
٢١٠	-	شحن وتفرغ
٥١٠	-	صيانه مبنى
٤٦,٦٦٧	-	ايجار المصنع
٥٠	-	صيانه اجهزه
٢٧١	-	م نقل
٤,٢٦٠	-	طاولة للماكنه
٢٠٠	-	م سفر
<u>١٢١,٩٦٣</u>	<u>٤٠,٤٧٠</u>	

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٣٠٢,٠٢٥	٢٣٤,٩٣٣	مرتبات واجور وما في حكمها
٩,٦٨٥	٤,٤٧٣	ضيافته ونظافة
١٧,٧٥٨	٥,٩١٩	مطبوعات وقرطاسية
٦٠٠	-	م سفر
٥,٠١٣	١,٣٧٧	صيانته سياره ومحروقات
١٠,٢١٤	٥,٧٩٩	اجور تحميل وتنزيل ونقل
٢,٥٠٢	٢,٤٠٥	صيانته اجهزه
٤,٤٠٠	٥,٥٧٧	صيانته مبنى
٣٠٠	٣٠٠	رسوم واشتراقات
٥٤,٦٦٧	٨٤,١٦٦	ايجارات
٨,٠٢٠	٣,١٠٧	هاتف وبريد ونت
-	١,٩٩٣	مساهمات ومشاركات
٢,٩١٠	٥٥٠	دعاية وإعلان
١٥,٠١٦	-	دورة تدريبيه
٢,٢٠٠	-	م فك وتركيب
٦,٨٠٧	٢,٧٥١	كهرباء ومياه
٤٤٢,١١٧	٣٥٣,٣٥٠	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(١٠) صافي الأصول المقيدة
١,٦٦٩,٠٣٨	١,٨٦٩,٠٣٨	دعم حكومي مخصص
٣٩,٦٢٠	٦١,٦٢٠	الزكاة
٢,١٣٩,٠٠٠	٢,٩١٤,١٨١	كفالة يتيم
١٥٩,٣٧١	١١٨,٩٠١	ورشه تصنيع الملابس الجاهزه
١٥٠	١٥٠	كفاره يمين
٨٩	-	افطار صائم
٢٧,٥٩٤	٢٤,٩٩٤	كفاله اسر
٦,٧٥٠	٦,٧٥٠	برنامج جدوى
١٧٠	١,٣٥٠	سقيا الماء
<u>٤,٠٤١,٧٨٢</u>	<u>٤,٩٩٦,٩٨٤</u>	

(١١) عام

- تم اعادة تبويب بعض ارقام السنة المقارنة لتتماشى مع العرض الحالى للقوائم المالية .