

جمعية تنمية وتمويل الأسر المنتجة (أعمال)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٠٥)
الرياض - 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
١٤ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

جمعية تنمية وتمويل الأسر المنتجة (أعمال)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٠٥)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٨٦٤,٨٦٢	٨١٩,٤٥٣	(٣)	النقد لدى البنوك
-	٨٧٧,٤٤٣		ذمم المقترضين
١٦٥,٩١١	٣٣,٨٨٤	(٤)	المدينون والأرصدة مدينة أخرى
١,٠٣٠,٧٧٣	١,٧٣٠,٧٨٠		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢٣,٦٤٦	٢٣,٩٢٦	(٥)	صافي الاصول الغير ملموسة
١,٣١٠,٢٥٢	٦٥٣,٦٩٢	(٦)	صافي العقارات والالات والمعدات
١,٣٣٣,٨٩٨	٦٧٧,٦١٨		مجموع الأصول غير المتداولة
٢,٣٦٤,٦٧١	٢,٤٠٨,٣٩٨		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٦٧٩,٠٦١	٨٤٣,٠٩٣	(٧)	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
-	٧٢,٠١٠	(٨)	الدائنون
٨٠٠,٠٠٠	٩٤٠,٠٠٠	(٩)	قروض قصيرة الاجل
١,٤٧٩,٠٦١	١,٨٥٥,١٠٣		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات الغير متداولة</u>
٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠		محفظه اقرضية
٦٤,٢٠٦	٩٣,٣٧١	(١٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٦٤,٢٠٦	١,٥٩٣,٣٧١		مجموع الالتزامات الغير متداولة
٢,٠٤٣,٢٦٧	٣,٤٤٨,٤٧٤		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٣٢١,٤٠٤	(١,٠٤٠,٠٧٦)		صافي الأصول غير المقيدة
٣٢١,٤٠٤	(١,٠٤٠,٠٧٦)		مجموع صافي الأصول
٢,٣٦٤,٦٧١	٢,٤٠٨,٣٩٨		إجمالي الالتزامات و صافي الأصول

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

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	مقيّدة	غير مقيّدة	إيضاح
				الإيرادات والمكاسب
٣,٨٨٢,٦٦٠	٢,٥٤٥,٣٣٠	-	٢,٥٤٥,٣٣٠	التبرعات النقدية العامة
-	١,٣٦٨,٩٥٨	١,٣٦٨,٩٥٨	-	(١١) التبرعات النقدية المقيّدة
٢٧٤,٨٢٦	-	-	-	تبرعات تدريب
٤٣٩,٠٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	-	تبرعات الزكاة
٧٤٩,٣٥٠	٤٢٠,٠٠٠	-	٤٢٠,٠٠٠	تبرعات عينية
-	١,٩١٤,٣٩٦	-	١,٩١٤,٣٩٦	دعم ايجار وفرق تطوع
٢٠٠,٠٠٠	-	-	-	اعانات حكومية
				صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(١,٣٧١,٩٥٨)	١,٣٧١,٩٥٨	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٥,٥٤٥,٨٣٦	٦,٢٥١,٦٨٤	-	٦,٢٥١,٦٨٤	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر
٧٤٩,٣٥٠	٦٤٥,٥٠٧	-	٦٤٥,٥٠٧	المساعدات العينية
٤٥٣,٩٢٥	٨,٨٠٠	-	٨,٨٠٠	(١٢) مساعدات الزكاة
٩٤١,٨٨٣	٣,٢١١,٧٨٤	-	٣,٢١١,٧٨٤	(١٣) مصروفات الأنشطة
٢,٩٩٣,٠٠٠	٢,٨٨٣,٥٧٦	-	٢,٨٨٣,٥٧٦	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
١,٣٥٤	٢,٧٢٠	-	٢,٧٢٠	(٥) إطفاء أصول غير الملموسة
٨٤,٩٢٠	٥٩,٩٥٩	-	٥٩,٩٥٩	(٦) إهلاك العقارات والالات والمعدات
٥,٢٢٤,٤٣٢	٦,٨١٢,٣٤٦	-	٦,٨١٢,٣٤٦	إجمالي المصروفات والخسائر
٣٢١,٤٠٤	(٥٦٠,٦٦٢)	-	(٥٦٠,٦٦٢)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
				البنود الاستثنائية
-	١٥٢,٦٩٧	-	١٥٢,٦٩٧	إيرادات اخرى
-	(٩٥٣,٥١٥)	-	(٩٥٣,٥١٥)	خسائر رأسمالية
-	(٨٠٠,٨١٨)	-	(٨٠٠,٨١٨)	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٣٢١,٤٠٤	(١,٣٦١,٤٨٠)	-	(١,٣٦١,٤٨٠)	التغير في صافي الأصول
-	٣٢١,٤٠٤	-	٣٢١,٤٠٤	صافي الأصول بداية الفترة
٣٢١,٤٠٤	(١,٠٤٠,٠٧٦)	-	(١,٠٤٠,٠٧٦)	صافي الأصول نهاية الفترة

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

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣٢١,٤٠٤	(١,٣٦١,٤٨٠)	التغير في صافي الأصول
١,٣٥٤	٢,٧٢٠	إطفاء أصول غير ملموسة
٨٤,٩٢٠	٥٩,٩٥٩	إهلاك العقارات والالات والمعدات
-	٩٥٣,٥١٥	خسائر رأسمالية
٦٤,٢٠٦	٥١,٧٢٢	المكون من مخصص مكافأة ترك الخدمة
٤٧١,٨٨٤	(٢٩٣,٥٦٤)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(٨٧٧,٤٤٣)	ذمم المقترضين
(١٦٥,٩١١)	١٣٢,٠٢٧	مدينون وارصدة مدينة اخري
٦٧٩,٠٦١	١٦٤,٠٣٢	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
-	٧٢,٠١٠	الدائنون
	(٢٢,٥٥٧)	المسدد من مخصص مكافأة ترك الخدمة
٩٨٥,٠٣٤	(٨٢٥,٤٩٥)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٥,٠٠٠)	(٣,٠٠٠)	شراء أصول غير ملموسة
(١,٣٩٥,١٧٢)	(٥٣٦,٦٧٥)	شراء العقارات والالات والمعدات
-	١٧٩,٧٦١	المحصل من بيع العقارات والالات والمعدات
(١,٤٢٠,١٧٢)	(٣٥٩,٩١٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٥٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	محفظه اقرضية
٨٠٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠	قروض
١,٣٠٠,٠٠٠	١,١٤٠,٠٠٠	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
٨٦٤,٨٦٢	(٤٥,٤٠٩)	التغير في النقدية خلال الفترة
-	٨٦٤,٨٦٢	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٨٦٤,٨٦٢	٨١٩,٤٥٣	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية تنمية وتمويل الأسر المنتجة (أعمال) المركز الرئيسي - محافظة الرياض - المملكة العربية السعودية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٠٥) وتاريخ ١١/٢٨/١٤٣٧ هـ الموافق ٣١/٨/٢٠١٦ م

أهداف جمعية تنمية وتمويل الأسر المنتجة (أعمال) :-

- ١- تأهيل الأسر المنتجة لتكون أسرة منتجة ومكتفية .
- ٢- تأهيل وتدريب أبناء الأسر الفقيرة .
- ٣- السعى إلى تحويل الأسرة المحتاجة إلى أسرة منتجة (من الرعاية إلى التنمية) .
- ٤- دعم مشاريع الأسر المنتجة القائمة .
- ٥- إقامة المعارض والمراكز المتخصصة في عرض وبيع منتجات الأسر المنتجة .
- ٦- مساعدة الأسر المنتجة في تسويق منتجاتها .
- ٧- تشجيع الأسر المنتجة على الإنتاج والإعتماد على النفس .
- ٨- إيجاد فرص عمل لأبناء الأسر المنتجة .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية الحالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٨ وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠١٨ وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٦ م (تاريخ التسجيل) وتنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية , كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات و الافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول و الخصوم و إيضاحات الأصول و الخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات و المصروفات المسجلة خلال تلك الفترة . و بالرغم من إن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث و الأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

إيضاحات حول القوائم المالية

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

الذمم المدينة:

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

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها , ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لمايلي:-

(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 له 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 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 .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

أثبات الإيرادات :

يتم أثبات التبرعات عند استلامها وتحصيلها , بينما يتم أثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

مخصص مكافأة ترك الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة ترك الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي اساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلا من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

إيضاحات حول القوائم المالية

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

العقارات والالات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والالات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية 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 :-

موقع إلكتروني	١٠%
تحسينات على مباني مستأجرة	١٠%
أثاث	١٠% : ١٥%
أجهزة وبرامج	١٥%
عدد وأدوات مكتبية	٢٠%
أجهزة وأدوات عرض	٢٠%

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.

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد لدى البنوك
١٠٧,٨٦٢	١٧٦,٤٦٧	بنك الانماء
٥٠١,٠٠٠	٦٢٢,٥٥٧	بنك البلاد
٢٠٦,٠٢٥	١٩,٣٨٠	بنك الجزيرة
٤٩,٩٧٥	١,٠٤٩	بنك الاول
٨٦٤,٨٦٢	٨١٩,٤٥٣	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٤) المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٥٠٠	-	سلف
٤٣,١٤١	-	ايجار مقدم
٥٤,٠٠٠	-	دفعات مقدمة
٦٨,٢٧٠	٣٣,٨٨٤	تامين مقدم
١٦٥,٩١١	٣٣,٨٨٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٥) صافي الأصول غير الملموسة

الإجمالي	موقع إلكتروني	برامج	
			التكلفة
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	-	الرصيد في اول السنة
٣,٠٠٠	-	٣,٠٠٠	اضافات خلال العام
٢٨,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٣,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
			الإطفاء المتراكم
١,٣٥٤	١,٣٥٤	-	الرصيد في اول السنة
٢,٧٢٠	٢,٥٠٠	٢٢٠	إطفاء السنة
٤,٠٧٤	٣,٨٥٤	٢٢٠	الرصيد في نهاية السنة
			القيمة الدفترية
٢٣,٩٢٦	٢١,١٤٦	٢,٧٨٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م
٢٣,٦٤٦	٢٣,٦٤٦	-	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٦) صافي العقارات والالات والمعدات

التكلفة	تحسينات على مباني مستأجرة	أثاث	أجهزة وبرامج	عدد وأدوات مكتبية	أجهزة وأدوات عرض	الإجمالي
الرصيد في اول السنة	١,٢٠٤,٠٦٤	٦٤,٥١٣	٥١,٧٢٦	٥٩,٤١٦	١٥,٤٥٣	١,٣٩٥,١٧٢
الاضافات خلال السنة	٢٥٤,١٠٠	٢٤٨,٣٠١	١٢,٣٨٠	-	٢١,٨٩٤	٥٣٦,٦٧٥
الاستبعادات خلال السنة	(١,٢٠٤,٠٦٤)	-	-	-	-	(١,٢٠٤,٠٦٤)
الرصيد في نهاية السنة	٢٥٤,١٠٠	٣١٢,٨١٤	٦٤,١٠٦	٥٩,٤١٦	٣٧,٣٤٧	٧٢٧,٧٨٣
الإهلاك المتراكم						
الرصيد في اول السنة	٧٠,٧٨٨	٣,٢٤٣	٦,٦١٥	٢,٥٢١	١,٧٥٣	٨٤,٩٢٠
أهلاك السنة	١٤,٦٤٦	١٩,٦٥٠	٨,٠٥٤	١١,٨٨٣	٥,٧٢٦	٥٩,٩٥٩
مجمع الأهلاك المستبعد	(٧٠,٧٨٨)	-	-	-	-	(٧٠,٧٨٨)
الرصيد في نهاية السنة	١٤,٦٤٦	٢٢,٨٩٣	١٤,٦٦٩	١٤,٤٠٤	٧,٤٧٩	٧٤,٠٩١
القيمة الدفترية						
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٢٣٩,٤٥٤	٢٨٩,٩٢١	٤٩,٤٣٧	٤٥,٠١٢	٢٩,٨٦٨	٦٥٣,٦٩٢
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	١,١٣٣,٢٧٦	٦١,٢٧٠	٤٥,١١١	٥٦,٨٩٥	١٣,٧٠٠	١,٣١٠,٢٥٢

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٦,٠٠٠	-	مصروفات مستحقة
٢٣٢,٢٥٢	٣٥١,٩٤٤	رواتب مستحقة
٢٨٤,٠٧٨	-	ايجارات مستحقة
١٤٠,٦٧٥	١٠٥,٤٨٠	بدل اجازة وتذاكر سفر
١٢,٦٩٨	٣٢٤,٣٥٧	تامينات مستحقة
٣,٣٥٨	٦١,٣١٢	عهد دائنة
٦٧٩,٠٦١	٨٤٣,٠٩٣	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٨) الدائنون
-	٦,٢٤٠	رمز الوقت للانتاج الصوتي
-	٤٤,٩٠٠	معهد الطريق الرقمي للتدريب
-	٢٠,٨٧٠	مؤسسة انس للمقاولات
-	٧٢,٠١٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) قروض قصيرة الأجل
٥٠٠,٠٠٠	٨٦٠,٠٠٠	قرض الضحيان
٣٠٠,٠٠٠	-	قرض المطرود
-	٥٠,٠٠٠	عبد الرزاق القشعمي
-	٣٠,٠٠٠	حمد الصيخان
٨٠٠,٠٠٠	٩٤٠,٠٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١٠) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
-	٦٤,٢٠٦	رصيد أول السنة
-	(٢٢,٥٥٧)	المسدد خلال السنة
٦٤,٢٠٦	٥١,٧٢٢	المكون خلال السنة
٦٤,٢٠٦	٩٣,٣٧١	

(١١) التبرعات النقدية المقبذة

من ٣١ أغسطس ٢٠١٦ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
-	٦٦٨,٢٦٤	برامج موسمية
-	٧٠٠,٦٩٤	دورات تدريبية
-	١,٣٦٨,٩٥٨	

(١٢) مساعدات الزكاة

من ٣١ أغسطس ٢٠١٦ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣٢٣,٠٠٠	٨,٨٠٠	دعم نقدي للأسر
٢١,٠٠٠	-	إيجار مواقع للأسر
١٠٩,٩٢٥	-	تجهيزات مواقع للأسر
٤٥٣,٩٢٥	٨,٨٠٠	

من ٣١ أغسطس ٢٠١٦ م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٣) مصروفات الأنشطة
٦٨٢,٦٢٣	٥٢٤,٢٧١	رواتب وأجور و تنقلات
٤٠,٦٩٠	١,٧٦٤,٣٨٣	ايجار موقع
٢٥,٦٢٠	٣٧,٧٧٣	الضيافة
١٨,٩٦٥	١٥,٠٠٠	خدمات عامة
١٦,٦٧٦	٢٠,٧٦٢	أدوات مستهلكة
١٤,٠٧٠	-	ايجار معدات وآلات
٨,٥٨٨	٧٦,٥٩٤	مصروفات حقائب تدريبية
١٢٣,٢٢٥	٦٩٧١٠٥	دعاية وإعلان
٦,١٣٦	٦٩٤٦٧	مطبوعات
٥,٢٩٠	٦,٤٢٩	مصاريف أخرى
٩٤١,٨٨٣	٣,٢١١,٧٨٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

من ٣١ أغسطس ٢٠١٦ م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١ يناير ٢٠١٨ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
١,٧٤٣,٧٠٥	١,٧٧٦,٧٥٨	الرواتب والأجور الأساسية وما في حكمها
٣١,٠١٥	٢١٢,٣٩٨	تأمينات إجتماعية
١٣٠,٤١١	٩٣,٧٣٠	الأجازات
١٥,٨٨٩	١١,٧٥٠	تذاكر السفر
٣٠,١٢٥	٨٩,٩٠٢	التأمين الطبي
٦٤,٢٠٦	٥٩,١٤٠	مكافأة نهاية الخدمة
٧٨٢,٦٩٢	٤٦٥,٣٦٣	ايجار ممتلكات مكاتب
٢٠,٨٩٦	٨,٦٢٥	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
-	١٢,٣٢٥	ايجار سيارات
٨٩,٨٠١	٦٨,٧٧٣	مصاريف الدعاية والإعلان
١٨,٥٧٢	٢٤,٠٩١	الكهرباء والمياه
٣٣,٤٢٨	٢٨,٣٨٧	الهاتف والفاكس والانترنت
٤,٧٨٥	٤,٦٩٧	مصاريف بنكية وعمولات
٥,٣٨٤	٢,٢٩٥	ضيافة ونظافة
٤٠٠	٩,٥٠٠	تحميل وتنزيل
-	١١,٨٥٠	صيانة وإصلاح
١٣,٨٣٤	-	تحسينات على مباني مستأجرة
٧,٨٥٧	٣,٩٩٢	مصروفات أخرى
٢,٩٩٣,٠٠٠	٢,٨٨٣,٥٧٦	

(١٥) عام

- تم اعادة تبويب بعض ارقام السنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم الحالية .

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة فى تاريخ