

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨١١)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن الفترة المالية
المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الفهرس

- ١- تقرير مراجع الحسابات المستقل.....١٣/٣-١٣/١
- ٢- قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/١٢/٣١ ١٣/٤
- ٣- قائمة الأنشطة عن الفترة المالية من ٢٠١٦/١٠/٠٤ م حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ م ١٣/٥
- ٤- قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م..... ١٣/٦
- ٥- إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م ١٣/١٣-١٣/٧



تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

السادة / أعضاء الجمعية
جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه
(جمعية خيرية)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه ("الجمعية") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٧) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

وفي رأينا، أن القوائم المالية ككل:

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه - منطقة المدينة المنورة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الجمعية.
تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات الخيرية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

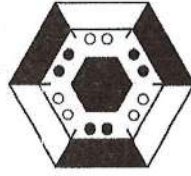
أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

مسئولية الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

تعتبر الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لنظام الجمعيات الخيرية والنظام الأساسي للجمعية وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية التي يعتبره إدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما أن الإدارة هممت لنا بكافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها للقيام بمراجعة هذه القوائم المالية.

١٣/١



وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

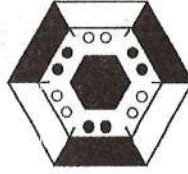
تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل متوقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

كجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق، بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مستجيبة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث أن الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.
- تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.



١٣/٢



• الاستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقرير المراجعة إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجعتنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

تقرير حول المتطلبات التنظيمية والنظامية الأخرى

• تحتفظ الجمعية بسجلات محاسبية منظمة بدفاتر محاسبية وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع القوائم المالية المرفقة.

عن / شركة أحمد تيسير إبراهيم وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم

ترخيص رقم ٢١٣



٢٢ جمادي الآخر ١٤٣٩ هـ

الموافق ١٠ مارس ٢٠١٨ م



جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨١١)

المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

<u>إيضاح</u> ٢٠١٧ م <u>ريال سعودي</u>	<u>الأصول</u>
	<u>الأصول المتداولة</u>
	النقد
١٧٦,٥٨١ (٣)	
١٧٦,٥٨١	إجمالي الأصول المتداولة
	<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
١٩,٣٩٢	تكلفة الاصول الثابتة
(٤١)	يخصم/ مجمع الإهلاك
١٩,٣٥١ (٤)	صافي الأصول الثابتة
١٩,٣٥١	إجمالي الأصول غير المتداولة
١٩٥,٩٣٢	مجموع الأصول
	<u>الالتزامات وصافي الأصول :-</u>
	<u>الالتزامات المتداولة:</u>
٩,٠٠٠ (٥)	الارصده الدائنه الاخرى
٩,٠٠٠	اجمالي الالتزامات المتداولة
	<u>صافي الأصول :-</u>
١٣٦,٩٣٢	صافي الأصول غير المقيدة
٥٠,٠٠٠	صافي الأصول المقيدة
١٨٦,٩٣٢	مجموع صافي الأصول
١٩٥,٩٣٢	مجموع الإلتزامات وصافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨١١)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة المالية من ٢٠١٦/١٠/٠٤ م حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ م

<u>٢٠١٧ م</u>	<u>أنشطة مقيدة</u>	<u>أنشطة غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
١٠,٨٧٣	.	١٠,٨٧٣	
١٣,٩٠٠	.	١٣,٩٠٠	
١٥٠,٠٠٠	.	١٥٠,٠٠٠	(٦)
١٧٤,٧٧٣	.	١٧٤,٧٧٣	
			<u>الإيرادات والمكاسب</u>
			التبرعات النقدية
			التبرعات العينية
			الإعانات
			إجمالي الإيرادات والمكاسب
			<u>المصروفات والخسائر</u>
			المساعدات العينية
(١٣,٩٠٠)	.	(١٣,٩٠٠)	
(٢٣,٩٤١)	.	(٢٣,٩٤١)	(٧)
(٣٧,٨٤١)	.	(٣٧,٨٤١)	
١٣٦,٩٣٢	.	١٣٦,٩٣٢	
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	.	
١٨٦,٩٣٢	٥٠,٠٠٠	١٣٦,٩٣٢	
			التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
			صافي الأصول في بداية الفترة
			صافي الأصول في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



(Handwritten signature in blue ink)

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨١١)

المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

<u>٢٠١٧ م</u>	<u>البيان</u>
<u>ريال سعودي</u>	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :-</u>
١٣٦,٩٣٢	التغير في صافي الأصول
	<u>التعديلات للبنود غير النقدية</u>
٤١	(+) إستهلاك الأصول الثابتة
<u>١٣٦,٩٧٣</u>	التغير في صافي الأصول بعد إضافة البنود في النقدية
	<u>التغير في الأصول والالتزامات</u>
٩,٠٠٠	الأرصدة الدائنة الأخرى
<u>١٤٥,٩٧٣</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(١٩,٣٩٢)	شراء الأصول الثابتة
<u>(١٩,٣٩٢)</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية
	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-</u>
٥٠,٠٠٠	صافي الأصول المقيدة
<u>٥٠,٠٠٠</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
١٧٦,٥٨١	صافي التغير في رصيد النقدية خلال الفترة
.	رصيد النقدية أول الفترة
<u>١٧٦,٥٨١</u>	رصيد النقدية آخر الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



جمعية البر والخدمات الإجتماعية بمركز صفينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨١١)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١

١ - تعريف بالجمعية وفترة الحسابات :

١.١- نبذة مختصرة عن الجمعية:

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بمركز صفينه - جمعية خيرية تعمل بموجب الترخيص رقم (٨١١) بتاريخ ١٤٣٨/٠١/٠٣ هـ الصادر من وزارة العمل والتنمية الإجتماعية .

أهداف الجمعية :

تتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي فيما يلي :-

- تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسر والأفراد الذين يثبت إستحقاقهم للمساعدة.
- المشاركة والقيام بمشروعات تهدف إلى تقديم خدمات إجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الإجتماعية.
- جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع أهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية.

٣-١- فترة الحسابات :

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ١٤٣٨/٠١/٠٣ هـ الموافق ٢٠١٦/١٠/٠٤ م حتى ٢٠١٧/١٢/٣١ م وتعتبر أول قوائم مالية مدققة .

٢ - أهم السياسات المحاسبية :

١-٢- أساس العرض :

ان القوائم المالية المرفقة تمثل القوائم المالية للجمعية. وأن السياسات المحاسبية الهامة التي تم تطبيقها في الجمعية في اعداد قوائمها المالية ستكون ثابتة .

٢-٢- تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل موجوداتها والتزاماتها وأساس الاستحقاق المحاسبي في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها ، وتتخذ من الريال السعودي وحدة قياس نقدي لها .

٣-٢- استعمال التقديرات :

ان اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها يتطلب استعمال تقديرات وافتراسات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات المصرح عنها والإفصاح عن الأصول والإلتزامات الطارئة في تاريخ القوائم المالية ، وكذا تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية .

٤-٢- النقد وما يعادله :

يشتمل النقد وما يعادله على النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء.

٥-٢- المخزون :

يتمثل المخزون في المواد العينية المتبرع بها أو المشتراة بمعرفة إدارة الجمعية بغرض توزيعها على المستفيدين من أنشطة الجمعية .



جمعية البر والخدمات الإجتماعية بمركز صفينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨١١)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

٨-٢- الأصول غير الملموسة:

- يتم إثبات الأصول غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاقتناء وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اقتناء الأصل غير الملموس.
- يتم قياس الأصل غير الملموس في القوائم المالية وفقاً لتكلفته التاريخية بعد تعديله بالاستنفاد .
- يتم استنفاد مصروفات ما قبل التشغيل بطريقة القسط الثابت خلال مدة لا تقل عن سبع سنوات .
حيث يتم إثبات الأصول غير الملموسة في حالة الهبوط في قيمة الأصول غير الملموسة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة ضمن الأنشطة من الأعمال الرئيسية ، ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

٩-٢- الذمم المدينة:

تظهر الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد خصم المخصص مقابل أي مبالغ غير قابلة للتحويل.
يتم تجنب مخصص تقديري مقابل الديون المشكوك في تحصيلها عندما يصبح من غير المحتمل تحصيل كامل المبلغ ، ويتم قيد هذه المخصصات في قائمة الأنشطة .
وعندما تكون الذمم المدينة غير قابلة للتحويل يتم شطبها مقابل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.
تقيد أي مبالغ تسترد في وقت لاحق لذمم قد تم شطبها بقائمة الأنشطة .

١٠-٢- الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمة المستلمة سواء تم تقديم فاتورة بها من قبل المورد أم لا .

١١-٢- مخصص الزكاة:

حيث أن الجمعية هي منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدات النقدية والعينية للمستفيدين فإنها غير خاضعة للزكاة الشرعية.

١٢-٢- مخصص مكافأة نهاية الخدمة:

يتم تكوين مخصص نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل بالمملكة العربية السعودية .

١٣-٢- المخصصات:

تدرج المخصصات عندما يكون لدى الجمعية التزام (نظامي أو ضمني) ناشئ عن حدث سابق وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بصورة يعتمد عليها.

١٤-٢- عقود إيجار تشغيلية:

يتم تحميل المصاريف المتعلقة بعقود الإيجار التشغيلية على قائمة الأنشطة على مدى فترة الإيجار ذات الصلة .



جمعية البر والخدمات الإجتماعية بمركز صفينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨١١)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

١٥-٢ قائمة الأنشطة:

- تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة وكذلك أصول الأوقاف كما يلي:-
- الأصول غير المقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.
 - الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية
 - التغير في صافي الأصول غير المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الآتي:-
 ١. الإيرادات والمصروفات التي لا تمثل تغيير في صافي الأصول المقيدة أو صافي أصول الأوقاف.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية
 - التغير في صافي الأصول المقيدة يمثل مقدار الزيادة والنقص الناتج عن الآتي:-
 ١. التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع إما بمرور الوقت أو باستيفائها من قبل الجمعية.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى صافي الأصول نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية.

١٦-٢ الإيرادات والمكاسب:

- تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة ويتم معالجة الإيرادات كما يلي:-
- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال أن تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة
 - يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً للأساس النقدي
 - يتم إثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
 - يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في أصول ثابتة على صافي الأصول مباشرة ولا يتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

١٧-٢ المصروفات والخسائر:

يتم إثبات المصروفات التي تتحملها الجمعية بأسعار حيازة المنافع التي تم الحصول عليها ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

١٨-٢ العملات الأجنبية:

في حال وجود تعاملات بالعملات الأجنبية تحول المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار القطع الساندة حين إجراء تلك المعاملات ، ويتم تحويل أرصدة الأصول والالتزامات التي بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف الساندة في نهاية الفترة المالية ، وتدرج جميع الفروقات في قائمة الأنشطة .

١٩-٢ النقد والنقد المماثل:

- لأهداف اعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل بند النقد المماثل (إن وُجد) في حسابات الاستثمارات عالية السيولة الجاهزة للتحويل لمبالغ نقدية معلومة والتي ليست معرضة لأخطار تغير في قيمتها ويتمثل النقد في النقد في الصندوق (إن وُجد) وأرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك غير مقيدة الاستخدام .
- وقد تم عرض قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأسلوب غير المباشر .

٢٠-٢ عام:

تم تقريب الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي.

١٣/١٠



جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨١١)
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

(٣) النقد

٢٠١٧ م	
ريال سعودي	
٥٨	الصندوق
١٧٦,٥٢٣	مصرف الراجحي
<u>١٧٦,٥٨١</u>	



جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨١١)
 إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

(٤) الأصول الثابتة والاستهلاكات

الرصيد	مجمع الاستهلاك		التكلفة		البیان	نسبة الإهلاك
	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	الإضافات		
٧,٨٨٧	١٣	١٣	٧,٩٠٠	٧,٩٠٠	أثاث ومفروشات	%١٠
١١,٤٦٤	٢٨	٢٨	١١,٤٩٢	١١,٤٩٢	أجهزة كهربائية	%١٥
١٩,٣٥١	٤١	٤١	١٩,٣٩٢	١٩,٣٩٢	المجموع	



١٣/١٢

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز صفينه
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨١١)
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

(٥) الارصده الدائنه الاخرى

<u>٢٠١٦ م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	
٩,٠٠٠	مصرفات مستحقة رواتب
<u>٩,٠٠٠</u>	

(٦) الاعانات

<u>٢٠١٦ م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	
١٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة
<u>١٥٠,٠٠٠</u>	

(٧) المصروفات العمومية والادارية

<u>٢٠١٧ م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	
٩,٠٠٠	الرواتب وما في حكمها
١٢,٠٠٠	ايجارات
٢,٢٥٠	قرطاسيه وادوات مكتبيه
٦٥٠	تحميل وتنزيل
٤١	استهلاك الاصول الثابته
<u>٢٣,٩٤١</u>	

