

جمعية بنيان الخيرية النسائية للتنمية الأسرية
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢)
منطقة 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
٢٤ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
جمعية بنين الخيرية النسائية للتنمية الأسرية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية بنين الخيرية النسائية للتنمية الأسرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م وقائمة الأنشطة وقائمة 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 ٢٠١٨م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت 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 الرأي 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 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 وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

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 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. 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 , 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 جمعية ببيان الخيرية النسائية للتنمية الأسرية - 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 للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

الرياض : ٢١ رجب ١٤٤٠هـ

عن الرويس وشريكه
محاسبون و مراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الموافق : ٢٨ مارس ٢٠١٩م.

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

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥٠,٥٤٧,٣٢٤	٦٣,٥٠١,١٦٤	(٤)	النقد لدى البنوك
٤٣,٧٤٠,١٤٠	٥١,٦٥٧,٧٩١	(٥)	القروض الحسنة
٢,١٨٩,٢١٨	١,٣٤٠,٧٣٠	(٦)	المخزون
١٢,٠٢٥,٦١١	١٦,٩٦٩,٦٤٠	(٧)	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
١,٩٥٢	-		امانات لدى الغير
<u>١٠,٨٥٠,٤,٢٤٥</u>	<u>١٣٣,٤٦٩,٣٢٥</u>		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٧,١٥٩,٥٦٤	٧,١٨٣,٣٥٠	(٨)	صافي العقارات والالات والمعدات
٦٨,٧٩٨,٦٦٧	٦٥,٩٠٨,٥٤٧	(٩)	صافي الأصول الاستثمارية - بالتكف
-	١٤,٥١١,١٣٣	(١٠)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>٧٥,٩٥٨,٢٣١</u>	<u>٨٧,٦٠٣,٠٣٠</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول الاوقاف</u>
٤٣,٥١١,٧٥٥	٦٣,٦٥٥,٢٨٨	(١١)	صافي الاصول الاوقاف
٤٣,٥١١,٧٥٥	٦٣,٦٥٥,٢٨٨		مجموع الاصول الاوقاف
<u>٢٢٧,٩٧٤,٢٣١</u>	<u>٢٨٤,٧٢٧,٦٤٣</u>		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١,٨٨٠,٣٥٨	٤٤,٥١٤	(١٢)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
١,٨٨٠,٣٥٨	٤٤,٥١٤		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٠٣,٠٨٩	١٣٥,٨١٩		مخصص مكافأة ترك الخدمة
١٠٣,٠٨٩	١٣٥,٨١٩		مجموع الالتزامات غير المتداولة
١,٩٨٣,٤٤٧	١٨٠,٣٣٣		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١٤٦,٩٣٠,٢٧٤	٢١٥,١٣٨,٢٧٨		صافي الأصول غير المقيدة
١٨,٠٠٣,٩٤٧	٢٧,٥٨٦,٥٥٥	(٢٢)	صافي الاصول المقيدة
٦١,٠٥٦,٥٦٣	٤١,٨٢٢,٤٥٧		صافي أصول الاوقاف
<u>٢٢٥,٩٩٠,٧٨٤</u>	<u>٢٨٤,٥٤٧,٣١٠</u>		مجموع صافي الأصول
<u>٢٢٧,٩٧٤,٢٣١</u>	<u>٢٨٤,٧٢٧,٦٤٣</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٧	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٨	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٩٨٩,١٧٢	٦٤٥,٣٤٢	-	-	٦٤٥,٣٤٢	الإيرادات والمكاسب
١٠,٨٤٦,١٠٩	٩,٢٦١,٩٧٦	-	-	٩,٢٦١,٩٧٦	التبرعات النقدية العامة
١٦,٦٤٥,٢٧٦	١٠,٣٥٧,٤٥٩	-	١٠,٣٥٧,٤٥٩	-	تبرعات الصدقة العامة
١٠,٩٣٥,٤٣٦	١٧,٢٣٠,٧٥٤	١٧,٢٣٠,٧٥٤	-	-	التبرعات النقدية المقيدة (١٣)
٥,١٧٨,٣٠١	٣,٧٥١,٧٥٢	-	-	٣,٧٥١,٧٥٢	التبرعات النقدية أوقاف (١٤)
٥٢,٨٤٧	٥,٨٥٦	-	-	٥,٨٥٦	التبرعات العينية (١٥)
٥٥٥,٠٠٠	٣٩٩,٢٠٠	-	-	٣٩٩,٢٠٠	تبرعات عينية العقارات و الآلات و المعدات
٧٤,٤٩٩,٠٧٢	٥٩,٩٧٧,٢٣٨	-	١١,١٣٧,٧٧٤	٤٨,٨٣٩,٤٦٤	إيرادات الاشتراكات
١١,٨٠٤,٤٨٧	٥,٠٨٩,٥٣٢	-	٥,٠٨٩,٥٣٢	-	تبرعات الزكاة
٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	إعانات وزارة (١٦)
٥,١٤٧,٧٨١	٦,٥٥٦,٥٣٨	-	-	٦,٥٥٦,٥٣٨	إيرادات دعم بنك التسليف
١,٢٦٤,٥٨٦	٣٠٠,٧٨١	-	-	٣٠٠,٧٨١	إيرادات الأنشطة (١٧)
١٥٩,٨٢٨	١,٩٢٠,٩٦٣	-	-	١,٩٢٠,٩٦٣	إيرادات ادارية
٢٧٧,٥٢٦	٣٣,٥٣٥	-	-	٣٣,٥٣٥	إيرادات احداثات
-	-	-	-	-	تبرعات اخرى
-	-	(٣٦,٤٦٤,٨٦٠)	(١٧,٠٠٢,١٣٧)	٥٣,٤٦٦,٩٩٧	صافي الأصول المحررة من القيود
١٤٠,٣٥٥,٨٠٤	١١٥,٥٣٠,٩٢٦	(١٩,٢٣٤,١٠٦)	٩,٥٨٢,٦٢٨	١٢٥,١٨٢,٤٠٤	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٧٤,١١٨,٠٧٠	٤١,١٨٨,٩٦٥	-	-	٤١,١٨٨,٩٦٥	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
٤,٤٧٢,٣٧١	٦,٣٦٩,٤٣٨	-	-	٦,٣٦٩,٤٣٨	المصروفات والخسائر
٢,٨٨٨,٠٧٣	٢,٨٣٦,٣٧٥	-	-	٢,٨٣٦,٣٧٥	(١٨) المساعدات النقدية
٤٩١,٤٩٥	-	-	-	-	(١٩) المساعدات العينية
٢,٩٧٧,٠٧٣	٢,٩٧٦,٣٧٤	-	-	٢,٩٧٦,٣٧٤	(٢٠) مصروفات الأنشطة
٤٨٢,٦٢٦	٥٤٢,٨١١	-	-	٥٤٢,٨١١	مصروفات اخرى
١,٦٩٢,٧٠٨	٢,١٢٢,١٦٨	-	-	٢,١٢٢,١٦٨	(٢١) المصروفات العمومية
١,٠٥٣,٩٢٥	٢,٨٩٠,١٢٠	-	-	٢,٨٩٠,١٢٠	(٨) اهلاك العقارات والآلات
٨٨,١٧٦,٣٤١	٥٨,٩٢٦,٢٥١	-	-	٥٨,٩٢٦,٢٥١	(١١) إهلاك أصول الأوقاف
٥٢,١٧٩,٤٦٣	٥٦,٦٠٤,٦٧٥	(١٩,٢٣٤,١٠٦)	٩,٥٨٢,٦٢٨	٦٦,٢٥٦,١٥٣	(٩) إهلاك أصول الاستثمارية
٣٤,٣٨٨	٢٦٩,٧٠٤	-	-	٢٦٩,٧٠٤	إجمالي المصروفات والخسائر
-	١,٧١٤,٩١٩	-	-	١,٧١٤,٩١٩	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٢٦,٨٠٣,٧١١)	(١٢,١٢٤)	-	-	(١٢,١٢٤)	البنود الاستثنائية
-	١٧,٥٠٠	-	-	١٧,٥٠٠	إيرادات اخرى
-	(٣٨,١٤٨)	-	-	(٣٨,١٤٨)	إيراد تسويات سنوات سابقة
(٢٦,٧٦٩,٣٢٣)	١,٩٥١,٨٥١	-	-	١,٩٥١,٨٥١	تسويات سنوات سابقة
٢٥,٤١٠,١٤٠	٥٨,٥٥٦,٥٢٦	(١٩,٢٣٤,١٠٦)	٩,٥٨٢,٦٢٨	٦٨,٢٠٨,٠٠٤	ارباح راسماليه
٢٠,٠٥٨,٠٦٤٤	٢٢٥,٩٩٠,٧٨٤	٦١,٠٥٦,٥٦٣	١٨,٠٠٣,٩٤٧	١٤٦,٩٣٠,٢٧٤	خسائر راسماليه
٢٢٥,٩٩٠,٧٨٤	٢٨٤,٥٤٧,٣١٠	٤١,٨٢٢,٤٥٧	٢٧,٥٨٦,٥٧٥	٢١٥,١٣٨,٢٧٨	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
					التغير في صافي الأصول
					صافي الأصول بداية السنة
					صافي الأصول نهاية السنة

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>
٢٥,٤١٠,١٤٠	٥٨,٥٥٦,٥٢٦	التغير في صافي الأصول
(٥٢,٨٤٧)	(٥,٨٥٦)	تبرعات عينيه العقارات والالات والمعدات
٤٨٢,٦٢٦	٥٤٢,٨١١	اهلاك العقارات والالات والمعدات
١,٦٩٢,٧٠٨	٢,١٢٢,١٦٨	إهلاك أصول الأوقاف
١,٠٥٣,٩٢٥	٢,٨٩٠,١٢٠	إهلاك أصول الاستثمارية
-	(٥٠,٥١٤)	مجمع إهلاك الاصول المستبعدة
٨٩,٩٩٨	٦٥,٣١٤	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
٢٨,٦٧٦,٥٥٠	٦٤,١٢٠,٥٦٩	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٣,٩٨٤,٤٧٩)	(٧,٩١٧,٦٥١)	القروض الحسنة
(١,٤١٧,٨٤٨)	٨٤٨,٤٨٨	المخزون
٣٨٨,٠٤٨	١,٩٥٢	امانات لدي الغير
(٧,٥٢٢,٤١١)	(٤,٩٤٤,٠٢٩)	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٢٥٨,٢٤٣	(١,٨٣٥,٨٤٤)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
(٢٥,٥٤٠)	(٣٢,٥٨٤)	المسدد من مكافاة نهاية الخدمة
٦,٣٧٢,٥٦٣	٥٠,٢٤٠,٩٠١	<u>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٩,٩٦٨,٢٤٣)	(٦٠٠,١٤٨)	شراء العقارات و الالات و المعدات
-	(٢٢,٧٨٨,٢٠١)	شراء اصول الاوقاف
٣٣,٢٧٩,٤٤٢	٦١٢,٤٢١	استبعاد العقارات والالات والمعدات
-	(١٤,٥١١,١٣٣)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢٦,٦٨٨,٨٠١)	(٣٧,٢٨٧,٠٦١)	<u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٠,٣١٦,٢٣٨)	١٢,٩٥٣,٨٤٠	صافي التغير في رصيد النقدية
٧٠,٨٦٣,٥٦٢	٥٠,٥٤٧,٣٢٤	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٥٠,٥٤٧,٣٢٤	٦٣,٥٠١,١٦٤	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٣) 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 بنیان الخيرية النسائية للتنمية الأسرية، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢) وتاريخ ١٥/٠٦/١٤٣٢ هـ ومركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * رفع المستوى المعيشي للأسر الفقيرة .
- * تحقيق تنمية مستدامة للأسر المستهدفة .
- * المساهمة في تفعيل الدور التنموي للأسرة .
- * إنشاء مراكز تدريب و استشارات أسرية .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٨ م و تنتهى بنهايه شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٨ 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 المعتمده 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 له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨ .

استخدام 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:-

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

(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 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 .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

المخزون السلي:

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها .
- 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 السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندها 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 :-

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
تحسينات بأموال الغير	٢٥%
أثاث ومفروشات	١٥%
اجهزه حاسب الى	١٥%

مخصص ترك الخدمة :

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية 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 الاعتراف 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) توضيح التحول الى المعايير الدولية للتقارير المالية

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة في إيضاح (٢) عند إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م ، والمعلومات المقارنة المعروضة في هذه القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م ، وكذلك في إعداد قائمة المركز المالي الأفتتاحي في ٢ أكتوبر ٢٠١٦ م وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالي للمنشات الصغيره و متوسطه الحجم .
عند إعداد قائمة المركز المالي الأفتتاحية وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالي للمنشات الصغيره و متوسطه الحجم، قامت الجمعية بدراسة اثر التحول الى المعايير الدولييه و اتضح وجود اثر جوهري للتحول ، فيما يلي الجداول والايضاحات التي تبين ذلك :

(٣) توضيح التحول الى المعايير الدولية للتقارير المالية (بتبع)

(١/٣) تسوية قائمة المركز المالي (بتبع)

وكفا للمعايير الدولية	تأثير اعتماد التحول للمعايير الدولية	المعروضه سابقا وكفا للمعايير السعودية	كما في ١ يناير ٢٠١٧ م
وللتقارير المالية			
			الأصول المتداولة
٧٠,٨٦٣,٥٦٢	-	٧٠,٨٦٣,٥٦٢	النقد لدى البنوك
٢٩,٧٥٥,٦٦١	-	٢٩,٧٥٥,٦٦١	القروض الحسنه
٧٧١,٣٧٠	-	٧٧١,٣٧٠	المخزون
٤,٥٠٣,٢٠٠	-	٤,٥٠٣,٢٠٠	مدفوعات مقدمة وارصده مدينة اخرى
٣٩٠,٤٠٠٠	-	٣٩٠,٤٠٠٠	امانات لدى الغير
١٠٦,٢٨٣,٧٩٣	-	١٠٦,٢٨٣,٧٩٣	مجموع الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٣٠,٢٣١,٦٨٣	(٦٥,٧٢٥,٩١٤)	٩٥,٩٥٧,٥٩٧	صافي العقارات و الآلات و المعدات
٢٣,٠١٥,٥٩٢	٢٣,٠١٥,٥٩٢	-	صافي أصول الاستثمارية- بالتكلفه
٥٣,٢٤٧,٢٧٥	(٤٢,٧١٠,٣٢٢)	٩٥,٩٥٧,٥٩٧	مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول الاوقاف
٤٢,٧١٠,٣٢٢	٤٢,٧١٠,٣٢٢	-	صافي الاصول الاوقاف
٤٢,٧١٠,٣٢٢	٤٢,٧١٠,٣٢٢	-	مجموع الاصول الاوقاف
٢٠٢,٢٤١,٣٩٠	-	٢٠٢,٢٤١,٣٩٠	إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
١,٦٢٢,١١٥	-	١,٦٢٢,١١٥	مصرفات مستحقة وارصده دائنة اخرى
١,٦٢٢,١١٥	-	١,٦٢٢,١١٥	مجموع الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٣٨,٦٣١	-	٣٨,٦٣١	مخصص مكافأة ترك الخدمة
٣٨,٦٣١	-	٣٨,٦٣١	مجموع الالتزامات غير المتداولة
١,٦٦٠,٧٤٦	-	١,٦٦٠,٧٤٦	مجموع الالتزامات
			صافي الأصول
١٢٧,١٨٠,٥٣٧	-	١٢٧,١٨٠,٥٣٧	صافي الأصول غير المقيدة
٢٣,٢٧٨,٩٨٠	-	٢٣,٢٧٨,٩٨٠	صافي الاصول المقيدة
٥٠,١٢١,١٢٧	-	٥٠,١٢١,١٢٧	صافي أصول الأوقاف
٢٠٠,٥٨٠,٦٤٤	-	٢٠٠,٥٨٠,٦٤٤	مجموع صافي الأصول
٢٠٢,٢٤١,٣٩٠	-	٢٠٢,٢٤١,٣٩٠	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

جمعية بنیان الخيرية النسائية للتنمية الأسرية
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٣) توضيح التحول الى المعايير الدولية للتقارير المالية (بتبع)

(١/٣) تسوية قائمة المركز المالي (تتمه)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	المعروضه سابقا وفقا للمعايير السعودية	تأثير اعتماد التحول للمعايير الدولية	وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية
الأصول			
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	٥٠,٥٤٧,٣٢٤	-	٥٠,٥٤٧,٣٢٤
القروض الحسنه	٤٣,٧٤٠,١٤٠	-	٤٣,٧٤٠,١٤٠
المخزون	٢,١٨٩,٢١٨	-	٢,١٨٩,٢١٨
مدفوعات مقدمة وارصده مدينة اخرى	١٢,٠٢٥,٦١١	-	١٢,٠٢٥,٦١١
امانات لدى الغير	١,٩٥٢	-	١,٩٥٢
مجموع الأصول المتداولة	١٠٨,٥٠٤,٢٤٥	-	١٠٨,٥٠٤,٢٤٥
الأصول غير المتداولة			
صافي العقارات والالات والمعدات	١١٩,٤٦٩,٩٨٦	(١١٢,٣١٠,٤٢٢)	٧,١٥٩,٥٦٤
صافي أصول الاستثمارية - بالتكلفه	-	٦٨,٧٩٨,٦٦٧	٦٨,٧٩٨,٦٦٧
مجموع الأصول غير المتداولة	١١٩,٤٦٩,٩٨٦	(٤٣,٥١١,٧٥٥)	٧٥,٩٥٨,٢٣١
الأصول الاوقاف			
صافي الاصول الاوقاف	-	٤٣,٥١١,٧٥٥	٤٣,٥١١,٧٥٥
مجموع الاصول الاوقاف	-	٤٣,٥١١,٧٥٥	٤٣,٥١١,٧٥٥
إجمالي الأصول	٢٢٧,٩٧٤,٢٣١	-	٢٢٧,٩٧٤,٢٣١
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة وارصده دائنة اخرى	١,٨٨٠,٣٥٨	-	١,٨٨٠,٣٥٨
مجموع الالتزامات المتداولة	١,٨٨٠,٣٥٨	-	١,٨٨٠,٣٥٨
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	١,٠٣٠,٨٩	-	١,٠٣٠,٨٩
مجموع الالتزامات غير المتداولة	١,٠٣٠,٨٩	-	١,٠٣٠,٨٩
مجموع الالتزامات	١,٩٨٣,٤٤٧	-	١,٩٨٣,٤٤٧
صافي الأصول	١٤٦,٩٩٠,٧٨٤	-	١٤٦,٩٩٠,٧٨٤
صافي الأصول غير المقيدة	١٨,٠٠٣,٩٤٧	-	١٨,٠٠٣,٩٤٧
صافي الاصول المقيدة	٦١,٠٥٦,٥٦٣	-	٦١,٠٥٦,٥٦٣
صافي أصول الأوقاف	٢٢٥,٩٩٠,٧٨٤	-	٢٢٥,٩٩٠,٧٨٤
مجموع صافي الأصول	٢٢٧,٩٧٤,٢٣١	-	٢٢٧,٩٧٤,٢٣١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٢٢٧,٩٧٤,٢٣١	-	٢٢٧,٩٧٤,٢٣١

جمعية بنیان الخيرية النسائية للتنمية الأسرية
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٣) توضيح التحول الى المعايير الدولية للتقارير المالية (تتمه)

(٢/٣) تسوية قائمة الانشطه

وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية	تأثير اعتماد التحول للمعايير الدولية	المعروضه سابقا وفقا للمعايير السعوديه	عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
			الإيرادات والمكاسب
٩٨٩,١٧٢	-	٩٨٩,١٧٢	التبرعات النقدية العامة
١٠,٨٤٦,١٠٩	-	١٠,٨٤٦,١٠٩	تبرعات الصدقة العامة
١٦,٦٤٥,٢٧٦	-	١٦,٦٤٥,٢٧٦	التبرعات النقدية المقيدة
١٠,٩٣٥,٤٣٦	-	١٠,٩٣٥,٤٣٦	التبرعات النقدية أوقاف
٥,١٧٨,٣٠١	-	٥,١٧٨,٣٠١	التبرعات العينية
٥٢,٨٤٧	-	٥٢,٨٤٧	تبرعات عينيه العقارات و الالات و المعدات
٥٥٥,٠٠٠	-	٥٥٥,٠٠٠	إيرادات الاشتراكات
٧٤,٤٩٩,٠٧٢	-	٧٤,٤٩٩,٠٧٢	تبرعات الزكاة
١١,٨٠٤,٨٧٠	-	١١,٨٠٤,٨٧٠	إعانات وزارة
٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	إيرادات دعم بنك التسليف
٥,١٤٧,٧٨١	-	٥,١٤٧,٧٨١	إيرادات الأنشطة
١,٢٦٤,٥٨٦	-	١,٢٦٤,٥٨٦	إيرادات ادارية
١٥٩,٨٢٨	-	١٥٩,٨٢٨	إيرادات ابحارات
٢٧٧,٥٢٦	-	٢٧٧,٥٢٦	تبرعات اخرى
١٤٠,٣٥٥,٨٠٤	-	١٤٠,٣٥٥,٨٠٤	إجمالي الإيرادات والمكاسب
			المصروفات والخسائر
٧٤,١١٨,٠٧٠	-	٧٤,١١٨,٠٧٠	المساعدات النقدية
٤,٤٧٢,٣٧١	-	٤,٤٧٢,٣٧١	المساعدات العينية
٢,٨٨٨,٠٧٣	-	٢,٨٨٨,٠٧٣	مصروفات الأنشطة
٤٩١,٤٩٥	-	٤٩١,٤٩٥	مصروفات اخرى
٢,٩٧٧,٠٧٣	-	٢,٩٧٧,٠٧٣	المصروفات العمومية والإدارية
٤٨٢,٦٢٦	(٢,٧٤٦,٦٣٣)	٣,٢٢٩,٢٥٩	إهلاك العقارات والالات و المعدات
١,٦٩٢,٧٠٨	١,٦٩٢,٧٠٨	-	إهلاك أصول الأوقاف
١,٠٥٣,٩٢٥	١,٠٥٣,٩٢٥	-	إهلاك أصول الاستثمارية
٨٨,١٧٦,٣٤١	-	٨٨,١٧٦,٣٤١	إجمالي المصروفات والخسائر
٥٢,١٧٩,٤٦٣	-	٥٢,١٧٩,٤٦٣	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
			البند الاستثنائية
٣٤,٣٨٨	-	٣٤,٣٨٨	إيرادات اخرى
(٢٦,٨٠٣,٧١١)	-	(٢٦,٨٠٣,٧١١)	تسويات سنوات سابقة
(٢٦,٧٦٩,٣٢٣)	-	(٢٦,٧٦٩,٣٢٣)	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢٥,٤١٠,١٤٠	-	٢٥,٤١٠,١٤٠	التغير في صافي الأصول
٢٠٠,٥٨٠,٦٤٤	-	٢٠٠,٥٨٠,٦٤٤	صافي الأصول بداية السنة
٢٢٥,٩٩٠,٧٨٤	-	٢٢٥,٩٩٠,٧٨٤	صافي الأصول نهاية السنة

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٤) النقد لدى البنوك
١٢,٢٩٢,٣٨١	٢,٦٨٨,٤٥٢	مصرف الراجحي - الحساب الجاري
٣,٠٥٨,٤٧٠	٣٥١,١٦٦	مصرف الراجحي - حساب زكاة
٢٢٠,٧٦٨	٢٦٦,٤٢٣	مصرف الراجحي - حساب القرض الحسن
٤,٧٩٧,٢٨٤	٤,٨٦٦,٣٥٦	مصرف الراجحي - حساب الوقف السكني
٨,٢٥٢,٢٣٣	١٣,٥٣٥,٣٨٧	مصرف الراجحي - حساب الوقف الخيري
-	١,٤٢٣,٨٧٧	مصرف الراجحي - الصدقة
٢,٥٩٧,٦٩٤	٨٦٨,٧٠٢	بنك الإنماء - الحساب الجاري
١٩٧,٦٣٤	٧,٠٦٥,٤١٦	بنك الإنماء - حساب زكاة
٢٨٥,٨٠٧	١٧٣,٦٣٤	بنك الإنماء - حساب صدقة
٣٦,٤٠٨	١,٥١٨,٦٥٠	بنك الإنماء - حساب الوقف
٤١٢,٤٥٦	٤٨٧,٢٨٩	بنك البلاد - الحساب الجاري
٣,٠٢٥,١٣٠	٤٨٠,٥٦٩	بنك البلاد - حساب صدقة
٦٧٦,٦٩٨	٢,٥٥٣,٦٨٣	البنك العربي الوطني - الحساب الجاري
٢٧,٢٥٠	١٢,٧٩١,٠٤٣	البنك العربي الوطني - حساب زكاة
٤٧٤,١٣٣	٧٥٣,٦٩٦	البنك العربي الوطني - حساب صدقة
١٣٨,٦٢٠	٤٣٩,٣٨٩	البنك العربي الوطني - حساب الوقف
٤,٤٩٨,٦٦٢	٥,١٥٢,٢٩٢	بنك الرياض - الحساب الجاري
١٦٢,٦٦٢	٢,٥٧٢,٠٣١	بنك الرياض - حساب زكاة
٣٨٨,٨٠٥	١,٠٤٥,٧٢٢	بنك الرياض - حساب الوقف
١,٠٦٦,٠٧١	٢,٥١٤,٤٩٣	البنك السعودي الفرنسي
٣,٢٣٥,٥٢٣	٨١٣,٧١٩	بنك سامبا - الحساب الجاري
٤٧٦,٥٣٩	٧٤٥,٥١٦	بنك سامبا - حساب زكاة
٢,٦٠٦,٤٣٧	٢٧٢,٩٢٥	بنك سامبا - حساب صدقة
١٤٦,٤٧٦	١,٠٨,٦٨٤	بنك سامبا - حساب الوقف
٥٢٨,٢٠٠	٢,٠٢٠	بنك سامبا - القرض الحسن
٣,٢٥٠	٧,١٩٠	البنك السعودي للاستثمار
١٩٩,٩٩٠	٢,٥٤٠	البنك الاول
٧٤١,٧٤٣	٣٠٠	بنك الجزيرة
٥٠,٥٤٧,٣٢٤	٦٣,٥٠١,١٦٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٥) القروض الحسنه
٣٨,١٤٦,٨٠٥	٤٦,٨١٨,٥٣١ ✓	قروض حسنة
٢,٩٣٦,١٦٣	١,٤٩٠,٠٩١ ✗	دعم مشاريع بنك التسليف
٧٤٢,٥٠٠	٦٦٠,٠٠٠	قرض تدريب
١,٩١٤,٦٧٢	٢,٦٨٩,١٦٩	قرض إجتماعي
٤٣,٧٤٠,١٤٠	٥١,٦٥٧,٧٩١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٦) المخزون
١٧,٠٩٨	١٤,٣١٠	مواد غذائية
١٦٠,١٥٠	١٤٠,٧٥٠	أثاث وتركيبات
٤٤,٦٠٠	١٥٠,٧٠٠	أجهزة كهربائية
١,٧٢٣,٨٠٠	٨٢٩,٤٥٠	ملابس
٢٠٣,٦٧٠	٨٩,١٢٠	مواد أخرى
٣٩,٩٠٠	٩٦,٤٠٠	مخزون بطاقات العثيم
-	٢٠,٠٠٠	مخزون بطاقات الهرم
٢,١٨٩,٢١٨	١,٣٤٠,٧٣٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٧) مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	مؤسسة بناء العمار للمقاولات
٧,٢٣٩,٥٦٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	مؤسسة واو الاعمار للمقاولات
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	برنامج التميز المؤسسي
١٥٠,٠٠٠	-	مؤسسة عامر البلوي للمقاولات
٩٧,٧٠٠	-	مؤسسة صالح محمد السويلم
٢٠٠,٠٠٠	-	مؤسسة شاطئ جميرا
٣٤,٠٤٠	٣٤,٠٤٠	مباركة ظافر
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	الوسام العربي
٢	-	تفطير صائم
-	٢,٩٤٨	شركة أمداد الغاز
-	١٧,٠٠٠	مؤسسة الموثقون للتقييم العقاري
-	٤,٩٢٢	مؤسسة ديناميكية
-	٥٠,٠٠٠	مؤسسة عبد الرحمن الحيسوني
٩٩,٨٢٠	٩٩,٨٢٠	مؤسسة فهاد
٣,٠٣٠	٣,٠٠٠	متنوع
١,٤٥٩	-	تأمينات
-	٥,٠٠٠ ✓	العهد النقدي
-	٢,٩١٠ ✓	تأمين سيارات مقدم
-	٥٠,٠٠٠ ✓	إيجار مدفوع مقدم
١٢,٠٢٥,٦١١	١٦,٩٦٩,٦٤٠	

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

بمضي المقارنات والألات والمعدات

الإجمالي	تصنيفات المباني	عدد و أدوات	أجهزة حاسب آلي	أجهزة وآلات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي
٨,٧٩٥,٩٨١	٨٥٢,٤٥٢	٨٥,٠٩٥	٢٣٧,٩٢٤	٣٨٢,٨٢٤	٢٣٢,٧٩٦	٧١,٠٦٤٠	٣,٥٨٣,٢٥٠	٢,٦٦٠,٠٠٠
٦,٠٦٠,٠٠٤	١٧,٣٨٠	٧,١٨٥	١٣,٩٤٥	٧,٠٢٦٧	١٦,٨٥٢	٤٨٠,٣٧٥	-	-
(٦٢,٤٢١)	-	-	(٢٤,٠٧٤)	(١,٢٦٠)	(٣٧,٠٨٧)	-	-	-
٩,٣٣٩,٥٦٤	٨٦٩,٨٣٢	٩٢,٢٨٠	٢٢٧,٧٩٥	٤٥٢,٨٣١	٢١٢,٥٦١	١,٢٤١,٠١٥	٣,٥٨٣,٢٥٠	٢,٦٦٠,٠٠٠
١,٦٣٦,٤١٧	٥٣٢,٦٨٤	٢٥,٢٤٠	٨٩,٦١٣	١٣٧,٣٣٢	١٢١,٢٦٧	٥٦٤,١٥١	١,٦٦,١٣٠	-
٥٤٢,٨١١	١٢٨,٦٣٦	١٣,٥٧٥	٣٢,٨٧٧	٦٩,٨٦٨	٤١,٣٩٧	١١٧,٥٧٨	١٣٨,٩٣٠	-
(١٣,٠١٤)	-	-	(٧,١٦٩)	-	(١٥,٨٤٥)	-	-	-
٢,١٥٦,٢١٤	٦٦١,٣٢٠	٣٨,٨١٥	١١٥,٢٧١	٢٠٧,٢٠٠	١٤٦,٨١٩	٦٨١,٧٢٩	٣,٥٥,٦٠	-
٧,١٨٣,٣٥٠	٢٠٨,٥١٢	٥٣,٤٦٥	١١٢,٥٢٤	٢٤٥,٦٣١	٦٥,٧٤٢	٥٥٩,٢٨٦	٣,٢٧٨,١٩٠	٢,٦٦٠,٠٠٠
٧,١٥٩,٥٦٤	٣١٩,٧٦٨	٥٩,٨٥٥	١٤٨,٣١١	٢٤٦,٤٩٢	١١١,٥٢٩	١٩٦,٤٨٩	٣,٤١٧,١٢٠	٢,٦٦٠,٠٠٠

(١٤)

المقترية

في ٣١

في ٢٠١٨ م

في ٣١

في ٢٠١٧ م

في نهاية السنة

أوقات خلال السنة

السنة

بداية السنة

في نهاية السنة

عادات خلال السنة

بداية السنة

بداية السنة

جمعية بنیان الخيرية النسائية للتنمية الأسرية
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٩) صافي الأصول الاستثمارية - بالتكلفة

التكلفة

الاجمالي	المباني	
٧٢,٢٥٣,٠٠٠	٧٢,٢٥٣,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٧٢,٢٥٣,٠٠٠	٧٢,٢٥٣,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>الإهلاك المتراكم</u>
٣,٤٥٤,٣٣٣	٣,٤٥٤,٣٣٣	الرصيد بداية السنة
٢,٨٩٠,١٢٠	٢,٨٩٠,١٢٠	أهلاك السنة
٦,٣٤٤,٤٥٣	٦,٣٤٤,٤٥٣	الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

٦٥,٩٠٨,٥٤٧	٦٥,٩٠٨,٥٤٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
٦٨,٧٩٨,٦٦٧	٦٨,٧٩٨,٦٦٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(١٠) مشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
-	٨٠٦,٣٠٠	أوقاف مرية
-	١,٩٠٠,٠٠٠	وقف أرض ولي العهد بمكة
-	١١,٨٠٤,٨٣٣	وقف الدريهية
-	١٤,٥١١,١٣٣	

(١١) صافي الأصول الاوقاف

التكلفة

الاجمالي	المباني	الاراضي	
٤٨,١٩٠,٩٦١	٤٣,٣٨٨,٨٢٣	٤,٨٠٢,١٣٨	الرصيد بداية السنة
٢٢,٧٨٨,٢٠١	١٦,٢٥٦,٥٦٠	٦,٥٣١,٦٤١	الإضافات خلال السنة
(٥٥٠,٠٠٠)	(٥٥٠,٠٠٠)	-	الاستبعادات خلال السنة
٧٠,٤٢٩,١٦٢	٥٩,٠٩٥,٣٨٣	١١,٣٣٣,٧٧٩	الرصيد في نهاية السنة
			<u>الإهلاك المتراكم</u>
٤,٦٧٩,٢٠٦	٤,٦٧٩,٢٠٦	-	الرصيد بداية السنة
٢,١٢٢,١٦٨	٢,١٢٢,١٦٨	-	أهلاك السنة
(٢٧,٥٠٠)	(٢٧,٥٠٠)	-	مجمع الإهلاك المستبعد
٦,٧٧٣,٨٧٤	٦,٧٧٣,٨٧٤	-	الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

٦٣,٦٥٥,٢٨٨	٥٢,٣٢١,٥٠٩	١١,٣٣٣,٧٧٩	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
٤٣,٥١١,٧٥٥	٣٨,٧٠٩,٦١٧	٤,٨٠٢,١٣٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٢) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
-	١٢,٣٧٨ ✓	تأمينات إجتماعية مستحقة
١,٨٦٧,٨١٢	-	أمانات شيكات
١٠,٩٦٠	٢٧,٥٠٠ ✓	موردين ملحمة
١,٥٨٦	١,٥٨٦ ✓	أمانات موظفين
-	٣,٠٥٠ ✗	دعم مشروع بنك التسليف
<u>١,٨٨٠,٣٥٨</u>	<u>٤٤,٥١٤</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٣) التبرعات النقدية المقيدة
٣٥,٣٠٠	-	صدقة مشروطة ديون
٥٥,٠٠٠	٥٨,٠٠٠	تبرع لبرنامج سعادتني بقيمتي
٩,٨١٠	٥٤,١٠٠	تبرعات شراء سيارات
-	٦,٨٠٠	تبرعات صدقة دراسية
١٦٧,٢٣٦	٣٤٤,٢٢٥	تبرعات الصدقة المشروطة
-	٢٤,٣٠٠	تبرعات كفارة يمين
١٢,١٣٥,٨٤٧	٣,٩٧٧,٠٢٦	تبرعات القرض الحسن
٦٣,٠٠٠	٥,٠٠٠	تبرعات زكاة ايجارات
٥٣٣,٧١٦	٣٣٣,٧٦٢	تبرعات صدقة تفريح كربه
٣١٦,٦٧٨	١٤٨,٥٥٢	تبرعات صدقة العشر
١٥٠,٤٥٠	١٩٢,٧٥٠	تبرعات ذبائح
-	١٢,٨٠٠	إيرادات صدقة إيجار
١,٤٠٠	١,٠٠٤,٢٥٠	تبرعات اطعام
١٨,٥٦٣	١٧,٧٤١	تبرعات شراء أجهزة
١٦,٠٠٠	٥٠,٧٠٠	تبرعات دعم برامج التنمية والتدريب
-	٣١,٩٠٠	تبرعات كفالة أيتام
-	١٤,٩٣٢	تبرعات صدقة عمرة
<u>١٣,٥٠٣,٠٠٠</u>	<u>٦,٢٧٦,٨٣٨</u>	ما بعده / ..

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١٣) التبرعات النقدية المقيدة (تتمه)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	ما قبله
١٣,٥٠٣,٠٠٠	٦,٢٧٦,٨٣٨	تبرعات صدقة كفالة
-	٩٧,٦٠٠	تبرعات سقيا
١٤٨,٢٠٠	٣٧,٦٣١	تبرعات كفارات متنوعة
٤٣,٦٥٠	١٨,٧٤٠	تبرعات مشروع صدقة
٤٢,٧٥٠	١٦,٥٠٠	تبرعات زكاة الفطر
-	٤٠,٢٥٠	تبرعات صدقة ايتام
٤٩,٩٤٢	٢١,٧٦٨	تبرعات كسوة العيد وحلويات
٣٨,٦٤٠	٥,١٢٩	تبرعات كسوة الشتاء
٧٣,٤٤٨	٢٩,٨٣٢	تبرعات سداد فواتير
٧,٣٩٩	٢٧,١١٩	تبرعات مشروع الخيال الحر
١٥٠,٠٠٠	٦,٨٣٠	تبرعات قرض ميسر
١,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٢٠٠	تبرعات حراس الامن
١٢٣,٢٥٠	١٨٠,٤٠٠	تبرعات ايواء وإزالة الصفيح
-	٢,٤٥٠,٠٠٠	صدقة مواد غذائية
٢٣٧,٦٤٨	٤٧٠,٦٥٣	إيرادات تطوير الاحياء العشوائية
-	٦٥٦,٩٦٩	إيرادات صدقة اسكان
٦٤,٦٥٠	-	إيراد برنامج السبالة
٣٤٢,٩٩٨	-	صدقة مشروطة بناء
٣٥,٥٠٠	-	إيراد زكاة شراء
٨٩,٠٠٠	-	تبرعات إفطار صائم
١٤٨,٦١٧	-	تبرعات صيانة متنوعة
١,٠٢٥	-	تبرعات سداد رسوم دراسية
٢٢,٨٥٠	-	تبرعات واحة بنين - المصيف
٢٠,٠٠٠	-	تبرعات صدقة تأمين
٧,٥٠٠	-	تبرعات شراء مواد غذائية
٢٣٩,٦٩٨	-	تبرعات كفالات متنوعة
٢٣٠,٨١٩	-	تبرعات مساعدات الزواج
٢,٦٠٠	-	تبرعات كرسي الحاج
١١,٤٤٠	-	تبرعات رعايه
١٠,٦٥٢	-	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٤) التبرعات النقدية اوقاف
٤,٦١٦,٥٢٦	٣,١٧٧,٠٩٥	تبرعات الرقف الخيري
٦,٢٩١,٤٨٤	١٢,٦٨٤,٢٣٤	تبرعات الوقف السكني
٢٧,٤٢٦	١,٣٦٩,٤٢٥	تبرعات وقف الدريهميه
<u>١٠,٩٣٥,٤٣٦</u>	<u>١٧,٢٣٠,٧٥٤</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٥) التبرعات العينية
١,٤٥٤,٣٨١	١,٣٥٨,٧٧٧	تبرعات عينية مواد غذائية
٥٤٧,٩٠٠	١,٠٣٩,٨٧٨	تبرعات عينية أثاث
١٤٦,٤٨٠	٢٥٨,٩٨٠	تبرعات عينية أجهزة
٢,٥٢٥,٢٠٠	٨٤٢,٠٥٠	تبرعات عينية ملابس
١٥,٤٥٣	٣٩,٢٦٧	تبرعات عينية للمطبخ
٤٨٨,٨٨٧	٢١٢,٨٠٠	تبرعات عينية أخرى متنوعة
<u>٥,١٧٨,٣٠١</u>	<u>٣,٧٥١,٧٥٢</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٦) اعانات الوزارة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	-	اعانه سنويه
١,٦٠٤,٨٧٠	-	اعانه دعم التدريب
٢٠٠,٠٠٠	-	اعانه دعم اسر الجمعيه
-	٨٩,٥٣٢	اعانه دعم رواتب
-	٥,٠٠٠,٠٠٠	دعم الوزارة لاعانه المصروفات التشغيليه
<u>١١,٨٠٤,٨٧٠</u>	<u>٥,٠٨٩,٥٣٢</u>	

جمعية بنیان الخيرية النسائية للتنمية الأسرية
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٧) إيرادات الأنشطة
١٠,٠٠٠	٦٨٦,٩٧٧	إيراد تظير صائم
٢٤٠,٥١٣	٧٨٤,٩٢٣	إيرادات أنشطة عامة
٧٠,٨٦٠	٨٩,٥٩٠	إيرادات تغطية
-	٣٨,٧٠٣	إيراد تظير صائم وجبات على الطريق
٤٢,٣٧٩	١٦٢,٠١٩	حفلات وأنشطة ومهرجانات
١,٥٨٢,٥٥٣	١,٧٨٤,٢٣٠	إيرادات البازار
٢٧٠,٥٩٠	٤٥٤,٧٦٠	إيراد بيع أثاث
١٦٤,٦٩٩	٣١٥,٨١٦	إيراد أنشطة تحجيج وإضحى
-	٥,٠٠٠	إيرادات أنشطة صحية
٦,٦٠٠	٧٢,٠٥٠	إيرادات عشاء خيري
٣٩١,٣٣٥	٦٩١,٨٣٧	إيرادات برنامج طهاه بنیان
٥٥,٨٠٠	٢٦,٤٠٠	إيراد سحور خيري
-	١١,٦٠٥	إيرادات الليلة الشتوية
-	٢,٠٠٠	إيرادات تأجير قاعة تدريب
-	٧٤,٨٩٧	إيرادات بازار الام والطفل
٦٥٠	١٣٣,٩٥٠	إيراد أنشطة جلابيات
٤٠٦,٦٩٧	٦٧٤,١٨١	إيراد بذرة عطاء
٩٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	إيرادات أنشطة دورات تعليمية
-	١,٧٠٠	إيرادات إطعام محتاج
-	٩,٤٠٠	إيرادات مشروع نقل أثاث
١١٠,٧٤٠	٧,٥٠٠	إيرادات فرحة عروس
-	١٢٩,٠٠٠	إيرادات المعرض الخيري
١٠١,٤١٩	-	كوك بازار
٢٣,٥٥٨	-	إيرادات غداكم
١٧,١٠٠	-	إيرادات دكان بنیان
٢١,٥٣٢	-	إيراد مشروع وجبات
٧٣,٠٥١	-	إيراد كرنفال الطفل
٤٠٠,٠٠٠	-	إيراد برنامج السبالة
٣٥٩	-	إيرادات كروشية
٣٦,٨٨٠	-	إيرادات الخياطة
٢٠,١٠٥	-	إيراد خفائف
٢٩٨,٩٠٠	-	إيراد دراعه
٤٦١	-	إيرادات متنوعة
٥,١٤٧,٧٨١	٦,٥٥٦,٥٣٨	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٨) المساعدات النقدية
٥٥٦,٢٨٩	١٢٢,٧٢٠	مساعدات مالية
٤٩٩,٤٦٨	٤٨٤,٥٣١	مساعدات مواد غذائية
٢٠,١٠٠	-	مساعدات ملابس
٢٩٤,٨٦٥	١٤,٢١٢	مساعدات إصلاح وترميم مساكن
١٠,١٥٨,٧٠١	٤,٤٧٨,٤١٠	مساعدات سداد ديون
٣٦,٥٠٠	٢٠,٠٠٠	مساعدات زواج
٣٣,١٢٢,٤٥٠	٢٨,٦٣٣,٩٨٤	مساعدات وحدات سكنية مشروطة
٤٨٥,٦٨١	٥٩١,٠٣٦	مساعدات صحية
٥٣,٢٢٤	٥٢,١٠٤	مساعدات سداد الفواتير
١,٧٢٩,٣٥٠	١,١٦٢,٣٧٥	مساعدات إيجارات
٢٩٠,٢٣٠	٥١٣,١٨٤	مساعدات شراء أجهزة
٣٨٩,٥٥٠	٣٤٨,٩٦٠	مساعدات نقل
١١٤,٩١٠	١٦١,٤٥٠	مساعدات دراسية
٢,٢٢٨,٣٤٥	١,٠٩٦,٠٧٠	مساعدات نقدية مشروطة
٣,٩٠٦,٩٠٠	١,٣٣١,٧٢٥	مساعدات بناء و مقاولات
-	٣٥٥,٧٥٠	مساعدات كفالة مالية
٣٤٢,٢٩٨	١٨٢,٦٠٠	مساعدات تفريغ كربة
٢٤,٦١٨	٣٩,٢٥٢	مساعدات زكاة الفطر
٢٩٩,٠٠٠	٥٨,٩٦٩	مساعدات مشروع سقيا
٢٤٧,٧٠٠	٥١,٥١٨	مساعدات مالية صدقة العشر
١,٠٦٨,٣٧٠	١٥,٦٥٠	مساعدات إيجار أسر السبالة
٣٧٥,٠٨٤	٩٩١,٤٧٧	مساعدات مالية صدقة أجور
-	١٣١,٥٨٨	مساعدات ماليه حراس الامن
٣٦,٩٠٠	١٦٣,١٠٠	مساعدات الوزارة لاسر الجمعية
-	١٣,٠٠٠	مساعدات اداه عمرة
-	١٧٥,٣٠٠	مصروف إيواء وازاله صفائح
١٨٢,٨١١	-	مساعدات السبالة
١٣٥,٨٥٠	-	مساعدات أسر العريجات
٢٥٣,٣٧٨	-	مساعدات دعم مقاصف
٥٥٠,٧٩٨	-	مساعدات نقدية متنوعة
١٦٦,٦٠٠	-	مساعدات ذبائح
١٦,٥٤٨,١٠٠	-	مساعدات وحدات سكنية
٧٤,١١٨,٠٧٠	٤١,١٨٨,٩٦٥	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٩) المساعدات العينية
٢,٣٠٤,٠٩١	٣,٠٨٤,٨٨٨	مساعداات عينية مواد غذائية
٣٩١,١٥٠	١,٠٥٩,٢٧٨	مساعداات عينية أثاث
١٠٩,٨٠٠	١٦٩,٧٢٢	مساعداات عينية أجهزة
١,٣١٧,٠٥٠	١,٧٥٣,٥٥٠	مساعداات عينية ملابس
٣٥٠,٢٨٠	٣٠٢,٠٠٠	مساعداات عينية أخرى متنوعة
٤,٤٧٢,٣٧١	٦,٣٦٩,٤٣٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٠) مصروفات الأنشطة
-	١٤,٠٠٠	مصروفات تطوير الاحياء العشوائيه
٣٤,٠٨٢	٧٤,٠١٧	حفلات ومهرجانات
١,٠٣٠	-	بازارات
١,٥٠,٠٢٦	٢٨,٠٩٦	خياطة وزخارف
١٥٠,٠٠٠	-	مصاريف الخيال الحر
١٥,١٨٦	٤٨٢	دورات تدريبية وحرفية
٣٦,٥٨٢	٢٩٧,٧٦٦	تحجيج وأضاحي
٢٠,٣٠٣	-	انشطة برامج ومكافآت تطوعية وتشجيعية
٤٠٠,٠٠٠	-	مصاريف ملثقي بنیان سباله
٤٠٤,٣٩٧	-	مقاصف مدرسية ايجار
-	٦,٠٧٠	مصروفات ليله شتويه
٤,٩١٠	٢٠,٤٨٩	انشطة عشاء خيري
٢٦٨,٥٧٦	١٢٣,٩٣١	برنامج طهاة بنیان
-	٣٤,٠٥٠	مصاريف كسوه الشتاء
-	١,٢٨٧	مصاريف دورة طبخ
١٦,٩٢٥	٧,٣٠٠	مصاريف مشروع نون
٣١١,١٣٠	٧٠٣,٧٣١	مصاريف نشاط افطار صائم
١٣,٩٣٢	٥,٣٠٨	مصاريف افطار
١٣,١٣٥	-	مشروع غداكم
٢٨,٢٧٨	-	مصاريف خفائف
٣٥,٩٧٣	١٧,٢٠٠	مصاريف طهاه بنیان تعتيمة
٢٨,٦٠٣	١٩,٠٠٠	انشطة تجميل
٦,٩٩٨	-	أنشطة فن الضيافة
٢١,٢٤٠	-	كوك بازار
-	٣٩٢,٦٦٤	مصاريف بذره عطاء ايجار
٣٤,٦٩٠	٣٨,٨١٢	مصاريف كسوة عيد
٢,٢٧٤,٩٩٦	١,٧٨٤,٢٠٣	مابعدہ ..

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٠) مصروفات الأنشطة (تتمه)
٢,٢٧٤,٩٩٦	١,٧٨٤,٢٠٣	.. ما قبله
١٢٤,٩٥٨	١٠٩,٧٧٨	مشروع سعادتي بقيمي
١,٥٠٠	-	مصاريف كروشية
١,٢١٨	٣,٠٥٠	مواصلات المُستفيدات
٣٢٠,٠٦٢	-	انشطة مقاصف
٤,٧١٨	-	مصاريف دورة ديكوباج
٢٢,٥٩٥	٧,٨٠٠	مصاريف أنشطة عامة
-	١٠,٥٠٠	مصاريف مشروع الطبخ
-	٢٧٧,٦٣٢	مكافاه مشروع بذور
-	٥١٠,٠١٠	مصاريف أنشطة دورات تعليميه
-	١,٧٠٠	مصاريف اطعام محتاج
-	١٠,٦٩٤	انشطه ديباج
٤٥,٨٠٠	-	مصاريف زراعة
٨٨,٥٤٥	١٢١,٠٠٨	مصروف بيع الاثاث
-	-	مكافات برنامج طهاه بنیان
٢,٤٩٠	-	كسوه شتاء
١,١٩١	-	مصروفات أنشطة متنوعه
<u>٢,٨٨٨,٠٧٣</u>	<u>٢,٨٣٦,٣٧٥</u>	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢١) المصروفات العمومية والإدارية
١,٥٣٣,٢٢٧	١,١٩٦,٥٩٧	مرتبات واجور وما في حكمها
١٢٩,١٣٧	٨٣,٥٩٤	التأمينات الإجتماعية
١٢٠,٠٠٠	٩٦,٠٠٠	مصاريف الايجار
٤٢,١٧٩	٣٧,٠٠٦	ادوات كتابية ومطبوعات
١٢٤,٦٦١	١١٥,٦٩٠	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٧٥,٣٩٩	١٤٨,٩٦٠	مصاريف كهرباء ومياه
٢٢,٨٩٣	٤٩,١٠٧	مصاريف نظافة
٥٦,٤٦٨	٨٤,٦٩٩	صيانة وإصلاح وترميم
٦٩,٦٩٢	٩٧,٧٩٧	محروقات وصيانة سيارات
١٤٠,٨٦	٧,٦٣٥	مستلزمات وكماليات
٦,٤٥٢	٧,٤٩٢	مصاريف ضيافة واستقبال
٥,٦٧١	-	تجديد رخصة الاقامة
٩٨,٢٤٠	١١,٤٠٠	مصاريف دعاية واعلانات
٨٩,٩٩٨	٧٣,٩١٩	مكافأة نهاية الخدمة
٦١٠	-	مصاريف انترنت
١٢,٥٨٩	٧٧,٨٥٧	مصاريف رسوم وإشتراكات
١,١٠١	٣,٢٨٩	تأمين طبي وعلاج
٤٣٩,٤٣٦	٧٦٠,٦٩٢	مصاريف مكافآت
٢٣,٧٧٦	٤,٦٠٠	مصروف الجودة
٣١,٤٨٠	١٨,٢٤٠	مستلزمات و برامج كمبيوتر
٦,٠٠٠	-	مصروف استقدام
٤٠,١١٥	٢٤,٣٣٤	مصاريف بنكية
٢,٠٢٠	-	مصاريف غرامات تأمينات
٢٤,٥٠٠	١٤,٣٦١	مصاريف التدريب
-	٧,١٠٨	تنظيم فعاليات الجمعية
-	٤,٥٠٠	أستشارات هندسية
٦,٢٤٣	٤,٩٩٠	مصاريف تركيب اثاث
١,١٠٠	٤٦,٥٠٧	مصروفات أخرى
٢,٩٧٧,٠٧٣	٢,٩٧٦,٣٧٤	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٢) صافي الاصول المقيدة
٤٩٥,١٤٣	١١,٣٢٦	المتبقى من دعم وزارة التدريب
١٥,٩٨٢,٢٥٨	٢١,٦٢٤,٩٣٣	المتبقى من تبرعات الزكاة النقدية
٣١,٤٥٥	٢٤,١٥٥	المتبقى من دعم مشروع نون
١٤٦,٣٧١	١٣٥,٨٧١	المتبقى من دعم برنامج طهاه بنیان
٣٤,٩٣٧	٣٠٠	المتبقى من برنامج سعادتي بقيمي
٧,٦١٨	-	المتبقى من تبرعات إفطار صائم
-	٧٨٩,٩٩٠	المتبقى من الدورات التعليمية (تثقيفية)
-	٥,٠٠٠,٠٠٠	المتبقى من دعم الوزارة لوقف جدة الاستثماري
٧٤٨,٦٣٦	-	المتبقى من تبرعات تفريج كربه
٥٥٧,٥٢٩	-	المتبقى من تبرعات الكفالات
<u>١٨,٠٠٣,٩٤٧</u>	<u>٢٧,٥٨٦,٥٧٥</u>	

(٢٣) عام

- تم إعادة تبويب أرقام القوائم المالية لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .
- تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية الى أقرب ريال سعودي صحيح .
- تم اعتماد القوائم الماليه من قبل اداره الجمعيه بتاريخ ٢٨/٣/٢٠١٩ م