

جمعية بنين الخيرية النسائية للتنمية الأسرية
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

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

الرأي المتحفظ:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية بنين الخيرية النسائية للتنمية الأسرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢) - و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.
في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأمر المشار إليها في أساس الرأي 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 الرأي المتحفظ:

قامت الجمعية بشراء عقار خلال العام ولم تقم بفصل قيمة الاراضي عن المباني وذلك يخالف المعيار المحاسبي .

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. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة 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 استجابةً 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.
- تقويم 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.
- تقويم 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 بنيان 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 المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢٧ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ.

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ١٢ فبراير ٢٠١٨ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٧٠,٨٦٣,٥٦٢	٥٠,٥٤٧,٣٢٤	(٣)	النقد لدى البنوك
٢٩,٧٥٥,٦٦١	٤٣,٧٤٠,١٤٠		القروض الحسنة
٧٧١,٣٧٠	٢,١٨٩,٢١٨	(٤)	المخزون
٤,٥٠٣,٢٠٠	١٢,٠٢٥,٦١١	(٥)	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٣٩٠,٠٠٠	١,٩٥٢	(٦)	امانات لدى الغير
<u>١٠٦,٢٨٣,٧٩٣</u>	<u>١٠٨,٥٠٤,٢٤٥</u>		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٩٥,٩٥٧,٥٩٧	١١٩,٤٦٩,٩٨٦	(٧)	صافي الأصول الثابتة
٩٥,٩٥٧,٥٩٧	١١٩,٤٦٩,٩٨٦		مجموع الأصول غير المتداولة
<u>٢٠٢,٢٤١,٣٩٠</u>	<u>٢٢٧,٩٧٤,٢٣١</u>		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١,٦٢٢,١١٥	١,٨٨٠,٣٥٨	(٨)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
١,٦٢٢,١١٥	١,٨٨٠,٣٥٨		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٣٨,٦٣١	١٠٣,٠٨٩		مخصص مكافأة ترك الخدمة
٣٨,٦٣١	١٠٣,٠٨٩		مجموع الالتزامات غير المتداولة
١,٦٦٠,٧٤٦	١,٩٨٣,٤٤٧		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١٢٧,١٨٠,٥٣٧	١٤٦,٩٣٠,٢٧٤		صافي الأصول غير المقيدة
٢٣,٢٧٨,٩٨٠	١٨,٠٠٣,٩٤٧	(١٨)	صافي الأصول المقيدة
٥٠,١٢١,١٢٧	٦١,٠٥٦,٥٦٣		صافي أصول الأوقاف
٢٠٠,٥٨٠,٦٤٤	٢٢٥,٩٩٠,٧٨٤		مجموع صافي الأصول
<u>٢٠٢,٢٤١,٣٩٠</u>	<u>٢٢٧,٩٧٤,٢٣١</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

سلطنة بنين
سلطنة

نعيه القاضي
نويه محمد
البرار الروص

موزة الجبير
نورم البصر
موزة المعجل

(٣) شركة بنين
شركة

أحمد ماري

لائحة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٦	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٧	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
١٠٠٨٨٠٩٨٩	٩٨٩٠١٧٢	-	-	٩٨٩٠١٧٢	الإيرادات والمكاسب
١٠٠٠٤٦٠٠٧	١٠٠٨٤٦٠١٠٩	-	-	١٠٠٨٤٦٠١٠٩	التبرعات النقدية العامة
١١٠٧٩٤٠٢٨٩	١٦٠٦٤٥٠٢٧٦	-	١٦٠٦٤٥٠٢٧٦	-	(٩) تبرعات الصدقة العامة
٨٠٧٨٣٠٢٠٥	١٠٠٩٣٥٠٤٣٦	١٠٠٩٣٥٠٤٣٦	-	-	(١٠) تبرعات النقدية أوقاف
٣٠٧٤٧٠٥٥٠	٥٠١٧٨٠٣٠١	-	-	٥٠١٧٨٠٣٠١	(١١) تبرعات العينية
٤٩٠٣٩٣	٥٢٠٨٤٧	-	-	٥٢٠٨٤٧	تبرعات عينيه اصول ثابتة
٣١٠٠٩٥٠	٥٥٥٠٠٠٠	-	-	٥٥٥٠٠٠٠	إيرادات الاشتراكات
٦٨٠٠٧٦٠٢٧٢	٧٤٠٤٩٩٠٠٧٢	-	١٧٠٢١٦٠٤٢٤	٥٧٠٢٨٢٠٦٤٨	تبرعات الزكاة
٢٥٠٥٩٠٠٢٤٠	١١٠٨٠٤٠٨٧٠	-	١٠٦٠٤٠٨٧٠	١٠٠٢٠٠٠٠٠٠	(١٢) عائدات وزارة
٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	-	-	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	إيرادات دعم بنك التسليف
١٠٠٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	إيرادات دعم الصندوق الخيري للاسكان
١١٠٠٤٧٠٤٨٢	٥٠١٤٧٠٧٨١	-	-	٥٠١٤٧٠٧٨١	(١٣) إيرادات الأنشطة
-	١٠٢٦٤٠٥٨٦	-	-	١٠٢٦٤٠٥٨٦	إيرادات إدارية
-	١٥٩٠٨٢٨	-	-	١٥٩٠٨٢٨	إيرادات ايجارات
-	٢٧٧٠٥٢٦	-	-	٢٧٧٠٥٢٦	تبرعات اخري
-	-	-	(٤٠٠٧٤١٠٦٠٣)	٤٠٠٧٤١٠٦٠٣	صافي الأصول المحررة من القيود إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
١٤٣٠٥٣٤٠٣٧٧	١٤٠٠٣٥٥٠٨٠٤	١٠٠٩٣٥٠٤٣٦	(٥٠٢٧٥٠٠٣٣)	١٣٤٠٦٩٥٠٤٠١	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
٨٦٠٧٣٨٠٢٨٦	٧٤٠١١٨٠٠٧٠	-	-	٧٤٠١١٨٠٠٧٠	(١٤) المصروفات والخسائر
٥٠٤٥٧٠٧٤٥	٤٠٤٧٢٠٣٧١	-	-	٤٠٤٧٢٠٣٧١	(١٥) مساعدات النقدية
٢٠٤٤٩٠٨٧٨	٢٠٨٨٨٠٠٧٣	-	-	٢٠٨٨٨٠٠٧٣	(١٦) المساعدات العينية
٤٠٠٥٠٥	٤٩١٠٤٩٥	-	-	٤٩١٠٤٩٥	(١٦) مصروفات الأنشطة
٢٠٧٨٩٠٠٥٠	٢٠٩٧٧٠٠٧٣	-	-	٢٠٩٧٧٠٠٧٣	مصروفات اخرى
٢٠٨٠١٠٩٢٣	٣٠٢٢٩٠٢٥٩	-	-	٣٠٢٢٩٠٢٥٩	(١٧) مصروفات العمومية والإدارية
١٠٠٠٢٧٧٠٣٨٧	٨٨٠١٧٦٠٣٤١	-	-	٨٨٠١٧٦٠٣٤١	(٧) هلاك الأصول الثابتة
٤٣٠٢٥٦٠٩٩٠	٥٢٠١٧٩٠٤٦٣	١٠٠٩٣٥٠٤٣٦	(٥٠٢٧٥٠٠٣٣)	٤٦٠٥١٩٠٠٦٠	إجمالي المصروفات والخسائر
٧٠٨٠٨٩٧	٣٤٠٣٨٨	-	-	٣٤٠٣٨٨	تغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٧٦٠٠١٠٩)	(٢٦٠٨٠٣٠٧١١)	-	-	(٢٦٠٨٠٣٠٧١١)	البند الاستثنائية
(١٣٩٠٩٠٨)	-	-	-	-	إيرادات اخرى
(١٩١٠١٢٠)	(٢٦٠٧٦٩٠٣٢٣)	-	-	(٢٦٠٧٦٩٠٣٢٣)	مبيعات سنوات سابقة
٤٣٠٠٦٥٠٨٧٠	٢٥٠٤١٠٠١٤٠	١٠٠٩٣٥٠٤٣٦	(٥٠٢٧٥٠٠٣٣)	١٩٠٧٤٩٠٧٣٧	خسائر بيع اصول ثابتة
١٥٧٠٥١٤٠٧٧٤	٢٠٠٠٥٨٠٠٦٤٤	٥٠٠١٢١٠١٢٧	٢٣٠٢٧٨٠٩٨٠	١٢٧٠١٨٠٠٥٣٧	التغير في صافي الأصول من البنود لاستثنائية
٢٠٠٠٥٨٠٠٦٤٤	٢٢٥٠٩٩٠٠٧٨٤	٦١٠٠٥٦٠٥٦٣	١٨٠٠٠٣٠٩٤٧	١٤٦٠٩٣٠٠٢٧٤	التغير في صافي الأصول
					صافي الأصول بداية السنة
					صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
٤٣٠,٦٥,٨٧٥	٢٥,٤١٠,١٤٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٣٩,٩٠٨	-	التغير في صافي الأصول
(٤٩,٣٩٣)	(٥٢,٨٤٧)	خسائر بيع أصول ثابتة
٢,٨٠١,٩٢٣	٣,٢٢٩,٢٥٩	تبرعات عينية أصول ثابتة
٨,٩١٢	٨٩,٩٩٨	إهلاك الأصول الثابتة
٤٥,٩٦٧,٢٢٠	٢٨,٦٧٦,٥٥٠	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٧,٢٣١,٥٢٤)	(١٣,٩٨٤,٤٧٩)	القروض الحسنة
١٣,٨١٦	-	سلف العاملين
٦٢٥,٥٣٢	(١,٤١٧,٨٤٨)	المخزون
(٣٩٠,٠٠٠)	٣٨٨,٠٤٨	امانات من الغير
١٧٢,٧٩٠	(٧,٥٢٢,٤١١)	مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٧٥٣,٥٠٣	٢٥٨,٢٤٣	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
(٦٠١)	(٢٥,٥٤٠)	المسدد من مكافأة نهاية الخدمة
٣٩,٩١٠,٧٣٦	٦,٣٧٢,٥٦٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٨,٤٢٧,٦٩٩)	(٥٩,٩٦٨,٢٤٣)	شراء أصول ثابتة
٤,٨٢٨,٤٧٠	٣٣,٢٧٩,٤٤٢	استبعاد أصول ثابتة
(٣٣,٥٩٩,٢٢٩)	(٢٦,٦٨٨,٨٠١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٦,٣١١,٥٠٧	(٢٠,٣١٦,٢٣٨)	صافي التغير في رصيد النقدية
٦٤,٥٥٢,٠٥٥	٧٠,٨٦٣,٥٦٢	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٧٠,٨٦٣,٥٦٢	٥٠,٥٤٧,٣٢٤	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

سلطانة بنت محمد
سلطانة

نوره الطيب
نوره الطيب

نوره السعيد
نوره السعيد

نوره الجبر
نوره الجبر

انور البوري
انور البوري

عليه القاضي
عليه القاضي

نور عبد الله البوري
نور عبد الله البوري

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ 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 .

وتمثل 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 توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٧ م و تنتهى بنهايه شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الجمعية السعودية للمحاسبين القانونيين ، وخلال هذا العام 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 المُحتمله 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 المحاسبى :

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 ٢٠١٧ 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 تكديدها.

المخزون السلعي :-

- 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 ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالاصول 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 ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

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

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لأحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

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 .

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٣) النقد لدى البنوك
١,٢٢٣,٧٦٩	١٢,٢٩٢,٣٨١	مصرف الراجحي - الحساب الجاري
٥٥٦,٣٢٨	٣,٠٥٨,٤٧٠	مصرف الراجحي - حساب زكاة
٨٢٩,٢٣٨	٢٢٠,٧٦٨	مصرف الراجحي - حساب القرض الحسن
١,٣٩٧,٢١٠	٤,٧٩٧,٢٨٤	مصرف الراجحي - حساب الوقف السكني
-	٨,٢٥٢,٢٣٣	مصرف الراجحي - حساب الوقف الخيري
-	٢,٥٩٧,٦٩٤	بنك الإنماء - الحساب الجاري
١٢٣,٤٥٥	١٩٧,٦٣٤	بنك الإنماء - حساب زكاة
٩٦٢,٢٠٨	٢٨٥,٨٠٧	بنك الإنماء - حساب صدقة
١,٤٦٥,٩٥٢	٣٦,٤٠٨	بنك الإنماء - حساب الوقف
٨٧٤,٨٤٥	٤١٢,٤٥٦	بنك البلاد - الحساب الجاري
١,٥٥٩,٣٧٧	٣,٠٢٥,١٣٠	بنك البلاد - حساب صدقة
-	٦٧٦,٦٩٨	البنك العربي الوطني - الحساب الجاري
١١٤,٩٢٥	٢٧,٢٥٠	البنك العربي الوطني - حساب زكاة
٢,٧٨٨,٨٨٧	٤٧٤,١٣٣	البنك العربي الوطني - حساب صدقة
٢٢,٦٢٠,١٠٤	١٣٨,٦٢٠	البنك العربي الوطني - حساب الوقف
٢,٧٧٢,٧٣١	٤,٤٩٨,٦٦٢	بنك الرياض - الحساب الجاري
٣,٦٥١,٩٥٩	١٦٢,٦٦٢	بنك الرياض - حساب زكاة
١,٠٣٦,٦٣٥	٣٨٨,٨٠٥	بنك الرياض - حساب الوقف
٥٤٩,٦١٩	١,٠٦٦,٠٧١	البنك السعودي الفرنسي
٥٠,١٩,١٥٨	٣,٢٣٥,٥٢٣	بنك سامبا - الحساب الجاري
٣٢٧,٧٩٦	٤٧٦,٥٣٩	بنك سامبا - حساب زكاة
١,٠٦٦,٢٢٨	٢,٦٠٦,٤٣٧	بنك سامبا - حساب صدقة
١١,٠٨٧,٥٩٨	١٤٦,٤٧٦	بنك سامبا - حساب الوقف
١,٢٣٥,٥٤٠	٥٢٨,٢٠٠	بنك سامبا - القرض الحسن
-	٣,٢٥٠	البنك السعودي للاستثمار
-	١٩٩,٩٩٠	البنك الاول
-	٧٤١,٧٤٣	بنك الجزيرة
٧٠,٨٦٣,٥٦٢	٥٠,٥٤٧,٣٢٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٤) المخزون
٢٥,٤٢٠	١٧,٠٩٨	مواد غذائية
٣,٠٠٠	١٦,٠١٥٠	أثاث وتركيبات
٧,٧٠٠	٤٤,٦٠٠	أجهزة
٤٥٣,٥٥٠	١,٧٢٣,٨٠٠	ملابس
١٠٩,٩٠٠	٢٠٣,٦٧٠	مواد أخرى
٨,٥٠٠	-	مخزون بطاقات بنده
١٥٣,٠٠٠	٣٩,٩٠٠	مخزون بطاقات العثيم
١٠,٣٠٠	-	مخزون بطاقات الهرم
٧٧١,٣٧٠	٢,١٨٩,٢١٨	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٥) مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	مؤسسة بناء العمار للمقاولات
-	٧,٢٣٩,٥٦٠	مؤسسة واو الاعمار للمقاولات
-	٥٠,٠٠٠	برنامج التميز المؤسسي
-	١٥٠,٠٠٠	مؤسسة عامر البلوي للمقاولات
-	٩٧,٧٠٠	مؤسسة صالح محمد السويلم
-	٢٠٠,٠٠٠	مؤسسة شاطىء جميرا
١٧,٩٩٠	-	مؤسسه فيصل الخياط
٣٤,٠٠٤٠	٣٤,٠٠٤٠	مباركة ظافر
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	الوسام العربى
٤,٥٠٠	٢	تفطير صائم
٧٦,٨٥٠	-	مؤسسة باب رؤية
٢٠,٠٠٠	-	دار الحضانة
١٠٠,٠٠٠	-	مؤسسة شاطىء
٩٩,٨٢٠	٩٩,٨٢٠	مؤسسة فهاد
-	٣,٠٣٠	متنوع
-	١,٤٥٩	تأمينات
٤,٥٠٣,٢٠٠	١٢,٠٢٥,٦١١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٦) امانات لدي الغير
-	١,٩٥٢	امانات الشبكة -الراجحي
٣٩٠,٠٠٠	-	امانات اخرى
٣٩٠,٠٠٠	١,٩٥٢	

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

إيضاحات حول القوائم المالية

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

الإجمالي	تخصيمات المباني	عدد و أدوات	أجهزة حاسب آلي	أجهزة وآلات	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي
١٠٢,٦٩٩,٨٨٧	٢٥,٢٣٦,٦٧٨	٧٥٠,٩٥	٢٠١,٨٤٥	٣٦٠,٩٩٧	٢١٠,٠١٤٦	٧٦٠,٦٤٠	٦٨,٩٥٢,٣٤٨	٦,٩٠٢,١٣٨
٦,٠٠٢,١٠٩٠	٢٣٩,٧٧٤	١٠٠,٠٠٠	٣٦,٠٧٩	٢٢,٨٢٧	٢٤,٦٨٥	-	٥٩,١٢٧,٧٢٥	٥٦,٠٠٠
(٣٣,٤٨١,٠٣٥)	(٢٤,٦٢٤,٠٠٠)	-	-	-	(٢٠,٣٥)	-	(٨,٨٥٥,٠٠٠)	-
١٢٩,٢٣٩,٩٤٢	٨٥٢,٤٥٢	٨٥٠,٩٥	٢٣٧,٩٢٤	٣٨٣,٨٢٤	٢٣٧,٧٩٦	٧٦٠,٦٤٠	١١٩,٢٢٥,٠٧٣	٧,٤٦٢,١٣٨
٦,٧٤٢,٢٩٠	٥١٣,٥١١	١٢,٥٥٩	٥٧,٢٨٣	٨١,٤٧٧	٨٧,٥٣٧	٤٥١,١٥٦	٥,٥٣٨,٧٦٧	-
٣,٢٢٩,٢٥٩	١٥٤,٠٩٩	١٢,٦٨١	٣٢,٣٣٠	٥٥,٨٥٥	٣٣,٧٣٠	١١٢,٩٩٥	٢,٨٢٧,٥٦٩	-
(٢٠١,٥٩٣)	(١٣٤,٩٢٦)	-	-	-	-	-	(٦٦,٦٦٧)	-
٩,٧٦٩,٩٥٦	٥٣٢,٦٨٤	٢٥,٢٤٠	٨٩,٦١٣	١٣٧,٣٣٢	١٢١,٢٦٧	٥٦٤,١٥١	٨,٢٩٩,٦٦٩	-
١٩,٤٤٦,٩٨٦	٣١٩,٧٦٨	٥٩,٨٥٥	١٤٨,٣١١	٢٤٦,٤٩٢	١١١,٥٢٩	١٩٦,٤٨٩	١١٠,٩٢٥,٤٠٤	٧,٤٦٢,١٣٨
٥,٩٥٧,٥٩٧	٢٤,٧٢٣,١٦٧	٦٢,٥٣٦	١٤٤,٥٦٢	٢٧٩,٥٢٠	١٢٢,٦٠٩	٣٠,٩٤٨٤	٦٣,٤١٣,٥٨١	٦,٩٠٢,١٣٨

يبدأ في نهاية السنة

في ٣١

٣١

٣١

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٨) مصروفات مستحقة وارصدة دائنه اخرى
٢٠,٦٤٧	-	تأمينات إجتماعية مستحقة
١٤٥,٠٢٦	-	بنوك دائنه
١,٤٥٤,٨٥٦	١,٨٦٧,٨١٢	أمانات شيكات
-	١٠,٩٦٠	موردين ملحمة
١,٥٨٦	١,٥٨٦	أمانات موظفين
<u>١,٦٢٢,١١٥</u>	<u>١,٨٨٠,٣٥٨</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٢٦٠,٨٠٠	١٦٧,٢٣٦	تبرعات الصدقة المشروطة
٨,٧٣٩,٩٤٦	١٢,١٣٥,٨٤٧	تبرعات القرض الحسن
٦٠,٠٠٠	٣٥,٣٠٠	صدقه مشروع ديون
-	١,٠٠٠,٠٠٠	تبرعات قرض ميسر
١٢٧,١٨٠	٥٥,٠٠٠	تبرع لبرنامج سعادتى قيمتى
٢٥٠	-	تبرعات مشروعات طهارة و مطابخ
١٠٠,٠٠٠	-	تبرعات دعم مشروع نون
-	١٥٠,٠٠٠	تبرع مشروع الخيال الحر
٥٠,٠٠٠	-	تبرعات ايجارات - البنك الفرنسي
٤٤,٨٠٠	٤٩,٩٤٢	تبرعات صدقة ايتام
٥٠,٠٠٠	٦٤,٦٥٠	إيرادات صدقة اسكان
-	٢٣٧,٦٤٨	صدقة مواد غذائية
١٩٣,٦٧٥	٤٢,٧٥٠	تبرعات مشروع صدقة
٢٦٣,٤٢٧	١٤٨,٢٠٠	تبرعات سقيا
-	٣٤٢,٩٩٨	إيراد برنامج السبالة
٣٣,٥٥٠	٦٣,٠٠٠	تبرعات ايجارات
٢٥,٥٥٠	-	دعم تنمية وتطوير
<u>٩,٩٤٩,١٧٨</u>	<u>١٤,٤٩٢,٥٧١</u>	ما بعده / ..

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

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٩) التبرعات النقدية المقبده (تتمه)

./ ما قبله

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٩,٩٤٩,١٧٨

١٤,٤٩٢,٥٧١

٧,٥٠٠

٢٢,٠٠٠

-

١٥٠,٤٥٠

-

٣٥,٥٠٠

-

٨٩,٠٠٠

٢٢٩,٢٠٦

١٤٨,٦١٧

٣٦٧,٦٠٨

٥٣٣,٧١٦

١١٧,٤٠٠

٩,٨١٠

١٦١,٥٠٠

-

٤,٠٠٠

١,٠٢٥

٨٩,٩٨٣

٢٢,٨٥٠

٦٠,٠٠٠

٢٠,٠٠٠

٨,٩٢٥

-

٥,٧٩٥

٧,٣٩٩

١٥,٥٠٠

٧,٥٠٠

١٢١,٥٦٠

٢٣٩,٦٩٨

٢١٧,٣٥٠

٢٣٠,٨١٩

٢٩,٤٥١

١٨,٥٦٣

١١,٣٠٠

٢,٦٠٠

٢٠٠

-

٩,٢٥٠

٧٣,٤٤٨

٢,٥٠٠

٣٨,٦٤٠

٣٣٣,٨٢٤

٣١٦,٦٧٨

-

١١,٤٤٠

٣٦,٩٠٠

٤٣,٦٥٠

٣,٢٠٠

-

-

١٢٣,٢٥٠

٦,٣٠٠

١,٤٠٠

٥,٨٥٩

١٠,٦٥٢

١١,٧٩٤,٢٨٩

١٦,٦٤٥,٢٧٦

تبرعات دعم برامج التنمية والتدريب

تبرعات ذبائح

زكاة مشروطة بناء

إيراد زكاة شراء

تبرعات إفطار صائم

تبرعات تفريج كربه

تبرعات شراء سيارات

تبرعات أضاحي وتحجيج

تبرعات صيانة متنوعة

تبرعات سداد رسوم دراسية

تبرعات واحة بنيان

تبرعات دكان بنيان

تبرعات سداد فواتير

تبرعات صدقة تأمين

تبرعات شراء مواد غذائية

تبرعات كفالات متنوعة

تبرعات شراء أجهزة

تبرعات مساعدات الزواج

تبرعات زكاة الفطر

تبرعات كسوة الشتاء

تبرعات حلويات و كسوة العيد

تبرعات صدقة العشر

تبرعات كرسي الحاج

تبرعات كفارات متنوعة

تبرعات دورات طبخ خارجية

تبرعات حراس الامن

تبرعات اطعام

تبرعات اخري

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٠) التبرعات النقدية اوقاف
٤,٣٥٠,٥٠٠	٤,٦١٦,٥٢٦	تبرعات الرقف الخيري
٤,٣٤١,٧٠٥	٦,٢٩١,٤٨٤	تبرعات الوقف السكني
-	٢٧,٤٢٦	تبرعات وقف الدريهيه
١,٠٠٠	-	تبرعات وقف الأسر
٩٠,٠٠٠	-	تبرعات وقف الجمعيه
٨,٧٨٣,٢٠٥	١٠,٩٣٥,٤٣٦	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١١) التبرعات العينية
٩٨٠,٩٧٠	١,٤٥٤,٣٨١	تبرعات عينية مواد غذائية
٢٩١,٥٠٠	٥٤٧,٩٠٠	تبرعات عينية أثاث
٢٠٠,٦٥٨	١٤٦,٤٨٠	تبرعات عينية أجهزة
١,٨٤٣,٦٤٠	٢,٥٢٥,٢٠٠	تبرعات عينية ملابس
١٠,٢٤٦	-	تبرعات عينية للبازارات
١,٧٣٥	١٥,٤٥٣	تبرعات عينية للمطبخ
٤١٨,٨٠١	٤٨٨,٨٨٧	تبرعات عينية أخرى متنوعة
٣,٧٤٧,٥٥٠	٥,١٧٨,٣٠١	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٢) اعانات الوزارة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	اعانة سنوية
٩٠,٢٤٠	١,٦٠٤,٨٧٠	اعانة دعم التدريب
-	٢٠٠,٠٠٠	اعانة دعم اسر الجمعية
٥٠٠,٠٠٠	-	اعانة مشروطة
١٥,٠٠٠,٠٠٠		دعم الصندوق الخيري للاسكان
٢٥,٥٩٠,٢٤٠	١١,٨٠٤,٨٧٠	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٣) إيرادات الأنشطة
٤٢,٠٣٥	٤٢,٣٧٩	حفلات ومهرجانات
-	١٠١,٤١٩	كوك بازار
٤,٨١٢,٦٩٧	١,٥٨٢,٥٥٣	إيرادات البازار
٥٤,٣٥٠	٢٣,٥٥٨	إيرادات مشروع غداكم
٢١٢,٦٠٠	٦,٦٠٠	إيرادات عشاء خيري
-	٢٤٠,٥١٣	إيرادات أنشطة عامة
-	١٧,١٠٠	إيرادات دكان بنیان
-	٢١,٥٣٢	إيراد مشروع وجبات
٢٠,٨٤٠	٧٣,٠٥١	إيرادات كرنفال الطفل
-	٧٠,٨٦٠	إيرادات تعتيمة
٥,٠٣٥,٨٠٧	٤٠٠,٠٠٠	إيراد برنامج السبالة
١٠,٣٠٩	٣٥٩	إيرادات كروشيّة
٢٩,٩٩٩	٦٥٠	إيراد أنشطة جلابيات
-	٤٠٦,٦٩٧	إيراد بذرة عطاء
١٠,٠٠٠	-	إيراد أنشطة صحية
١٦,٤٠٠	١٠,٠٠٠	إيراد تظير صائم
٤٢٨,١٦٥	٣٩١,٣٣٥	إيرادات برنامج الطاهيات
-	٩٠٠,٠٠٠	إيرادات أنشطة دورات تعليمية
٤٢,٩٦٠	٥٥,٨٠٠	إيراد سحور خيري
-	٣٦,٨٨٠	إيرادات الخياطة
٢٨٧,٦١٥	١٦٤,٦٩٩	إيرادات أنشطة تحجيج و اضاحي
-	٢٧٠,٥٩٠	إيراد بيع أثاث
-	٢٠,١٠٥	إيراد برنامج خفاف
٤١,٨٥٠	-	إيراد ليله شتويه
-	٢٩٨,٩٠٠	إيراد دراعه
-	١١,٧٤٠	إيراد فرحه عروس
١,٨٥٥	٤٦١	إيرادات متنوعة
<u>١١,٠٤٧,٤٨٢</u>	<u>٥,١٤٧,٧٨١</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٤) المساعدات النقدية
٧٠٣,٦٥٦	٥٥٦,٢٨٩	مساعدات ماليه
٢٩,٧٥٠	٤٩٩,٤٦٨	مساعدات شراء مواد غذائية
-	٢٠,١٠٠	مساعدات ملابس
١٧٧,٤٠٥	٢٩٠,٢٣٠	مساعدات شراء أجهزة
١٦,٩٤٦,٠٠٠	٣٣,١٢٢,٤٥٠	مساعدات وحدات سكنية مشروطة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	مساعدات وحدات سكنية وزارة
١,٩٤٨,٨٠٠	١,٠٦٨,٣٧٠	مساعدات إيجار أسر السبالة
-	١٨٢,٨١١	مساعدات السبالة
-	٣٦,٩٠٠	مساعدات الوزارة لاسر الجمعية
-	١٣٥,٨٥٠	مساعدات أسر العريحاء
-	٢٤٧,٧٠٠	مساعدات مالية صدقة العشر
-	٢٥٣,٣٧٨	مساعدات دعم مقاصف
١٠,٣٠٦,٧٩٩	١٠,١٥٨,٧٠١	مساعدات ديون متعثرة
٢,٤٧٨,٥٢٥	١,٧٢٩,٣٥٠	مساعدات إيجارات
٢٨,٣٨٣	٢٩٤,٨٦٥	مساعدات إصلاح وترميم مساكن
٨٤,٥٥٠	٣٦,٥٠٠	مساعدات زواج
٣٨,٧٩٢	٥٣,٢٢٤	مساعدات سداد الفواتير
٢٠٣,٠١٢	١١٤,٩١٠	مساعدات دراسية
٥١٥,٨٠٢	٥٥٠,٧٩٨	مساعدات نقدية متنوعة
٤٥٩,٠٠٠	٣,٩٠٦,٩٠٠	مساعدات بناء و مقاولات
٤١٩,٢٣٧	٤٨٥,٦٨١	مساعدات صحية
-	٢٤,٦١٨	مساعدات زكاة الفطر
-	٣٧٥,٠٨٤	مساعدات مالية صدقة أجور
١٥,٠٠٠	-	مساعدات قرض حسن
٣٥,٠٠٠	٢٩٩,٠٠٠	مساعدات مشروع سقيا
٥٦,٦٩٠	-	مساعدات شراء اثاث
١٤٥,٢٠٠	٣٤٢,٢٩٨	مساعدات تفريج كربه
٢١٩,٧٥٠	١٦٦,٦٠٠	مساعدات ذبائح
٢,١٦٢,٣٢٧	٢,٢٢٨,٣٤٥	مساعدات نقديه مشروطة
٧٤٦,٦٨٣	٣٨٩,٥٥٠	مساعدات نقل
٣٣,٧٠٢,٩٢٥	١٦,٥٤٨,١٠٠	مساعدات وحدات سكنية
<u>٨٦,٧٣٨,٢٨٦</u>	<u>٧٤,١١٨,٠٧٠</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٥) المساعدات العينية
٢,١٢٣,٤٩٥	٢,٣٠٤,٠٩١	مساعدات عينية مواد غذائية
٤٠٧,٦٠٠	٣٩١,١٥٠	مساعدات عينية أثاث
٢٠٢,٩٥٨	١٠٩,٨٠٠	مساعدات عينية أجهزة
٢,٤٨٧,٢٩٠	١,٣١٧,٠٥٠	مساعدات عينية ملابس
٢٣٦,٤٠٢	٣٥٠,٢٨٠	مساعدات عينية أخرى متنوعة
٥,٤٥٧,٧٤٥	٤,٤٧٢,٣٧١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٦) مصروفات الأنشطة
٤٩,٤٣٥	٣٤,٠٨٢	حفلات ومهرجانات
٤,٩٦٠	١,٠٣٠	بازارات
٨٨,١٠٤	١٠٥,٠٢٦	خياطة وزخارف
-	١٥٠,٠٠٠	مصاريف الخيال الحر
-	١٥,١٨٦	دورات تدريبية وحرفية
-	٣٦٠,٥٨٢	تحجيج وأضاحي
٧,٣٠٠	٢٠,٣٠٣	انشطة برامج ومكافآت تطوعية وتشجيعية
-	٤٠٠,٠٠٠	مصاريف ملتقي بنیان سبالة
-	٤٠٤,٣٩٧	مقاصف مدرسية إيجار
٤٨٨,٣٥٧	-	انشطة تميز
٦٠٨,٩٥١	-	انشطة تطوير وتأهيل
٩,١٨٤	٤,٩١٠	انشطة عشاء خيري
٢,١٧٦	-	انشطة تطوير
٣٣٢,٣١٧	٢٦٨,٥٧٦	برنامج طهارة بنیان
٢٥,٤٧٧	-	مصاريف المطبخ
١٦,٠٢٣	-	مصاريف دورة طبخ
٢٠٦,١٩٤	١٦,٩٢٥	مصاريف مشروع نون
٢٧٢,٦٢٤	٣١١,١٣٠	مصاريف نشاط افطار صائم
-	١٣,٩٣٢	مصاريف أفطار
١٣,٧٥٧	١٣,١٣٥	مشروع غداكم
-	٢٨,٢٧٨	مصاريف خفائف
-	٣٥,٩٧٣	مصاريف طهارة بنیان تعتيمة
٩٧,١٦٠	٢٨,٦٠٣	انشطة تجميل
-	٦,٩٩٨	أنشطة فن الضيافة
-	٢١,٢٤٠	كوك بازار
٤,٤٥٢	-	ليلة شتوية
-	٣٤,٦٩٠	مصاريف كسوة عيد
٢,٢٢٦,٤٧١	٢,٢٧٤,٩٩٦	مايعده /..

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٦) مصروفات الأنشطة (تتمه)
٢,٢٢٦,٤٧١	٢,٢٧٤,٩٩٦	./ ما قبله
١٣٤,٢٨٢	١٢٤,٩٥٨	برنامج سعادي بقيمي
١٠,٣٥٩	١,٥٠٠	مصاريف كروشية
٤٥,١٠٠	١,٢١٨	مواصلات المُستفيدات
٤,٨٣٤	٣٢٠,٠٦٢	انشطة مقاصف
٣,١٧٥	٤,٧١٨	مصاريف دورة ديكوباج
١٧,٨٩٥	٢٢,٥٩٥	مصاريف أنشطة عامة
٧,٠٤٣	-	مصاريف واحة بنیان
-	٤٥,٨٠٠	مصاريف دراعة
-	٨٨,٥٤٥	مصروف بيع الاثاث
٧١٩	-	مكافات برنامج طهاة بنیان
-	٢,٤٩٠	كسوه شتاء
-	١,١٩١	مصروفات أنشطة متنوعة
٢,٤٤٩,٨٧٨	٢,٨٨٨,٠٧٣	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية
١,٧٣٣,١٢٤	١,٥٣٣,٢٢٧	مرتبات واجور وما في حكمها
١,٠٦,٥٩٣	١٢٩,١٣٧	التأمينات الاجتماعية
-	١٢٠,٠٠٠	مصاريف الايجار
٥٥,٠٦٨	٤٢,١٧٩	الدوات كتابية ومطبوعات
١١٠,٨٩١	١٢٤,٦٦١	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٦٦,٩٣٤	٧٥,٣٩٩	مصاريف كهرباء ومياه
٢٩,٠٦٨	٢٢,٨٩٣	مصاريف نظافة
٧٤,٨٨١	٥٦,٤٦٨	صيانة وإصلاح وترميم
٨١,٣٤١	٦٩,٦٩٢	محروقات وصيانة سيارات
٣,٠٥٤	١٤,٠٨٦	مستلزمات وكماليات
٢١,٨٠٨	٦,٤٥٢	مصاريف ضيافة واستقبال
٢,٧٥٠	٥,٦٧١	تجديد رخصة الإقامة
١٣٨,٤٩٠	٩٨,٢٤٠	مصاريف دعاية واعلانات
٨,٩١٢	٨٩,٩٩٨	مكافأة نهاية الخدمة
٢٣,٢٥٩	٦١٠	مصاريف انترنت
٦٠٠	١٢,٥٨٩	مصاريف رسوم وإشتراكات
٢٩٠	١,١٠١	تأمين طبي وعلاج
٢٧٦,٤٥٢	٤٣٩,٤٣٦	مصاريف مكافآت
-	٢٣,٧٧٦	مصروف الجودة
٣٢,١٩٠	٣١,٤٨٠	مستلزمات و برامج كمبيوتر
-	٦,٠٠٠	مصروف استقدام
٩,٣٥٢	٤٠,١١٥	مصاريف بنكية
١,٠١١	٢,٠٢٠	مصاريف غرامات تأمينات
٤,٧٠٠	٢٤,٥٠٠	مصاريف التدريب
٦,٢٠٠	٦,٢٤٣	مصاريف تركيب اثاث
٢,٠٨٢	١,١٠٠	مصروفات أخرى
٢,٧٨٩,٠٥٠	٢,٩٧٧,٠٧٣	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٨) صافي الاصول المقيدة
١٤٦٠٤٠٨٧٠	٤٩٥٠١٤٣	المتبقى من دعم وزارة التدريب
١٩٠٣٧٥٠٧٠١	١٥٠٩٨٢٠٢٥٨	المتبقى من تبرعات الزكاة النقدية
١٦٣٠٥١٤	٣١٠٤٥٥	المتبقى من دعم مشروع نون
١٤٦٠٣٧١	١٤٦٠٣٧١	المتبقى من دعم برنامج طهاه بنیان
-	٣٤٠٩٣٧	المتبقى من برنامج سعادتني بقيمي
١٣٤٠٣٢٨	٧٠٦١٨	المتبقى من تبرعات إفطار صائم
٩٠٥٠٠	-	تبرعات أداء العمرة
٤٠٠٠٠٠٠	-	شركة التصنيع - برامج رعاية
٥٥٧٠٢١٨	٧٤٨٠٦٣٦	المتبقى من تبرعات تفريج كربه
٥٥٣٠٦٥٤	٥٥٧٠٥٢٩	المتبقى من تبرعات الكفالات
٣٣٣٠٨٢٤	-	صدقة العشر
٢٣٠٢٧٨٠٩٨٠	١٨٠٠٠٣٠٩٤٧	

(١٩) عام :

- تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .
- تم تقريب الأرقام الواردة في القوائم المالية الى اقرب ريال سعودي صحيح .