

جمعية بنيان 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 ٢٠١٦ م

جمعية بنىان الخيرىة النسائىة للئنمىة الأسرىة
مسجئة بوزارة العمل و الئنمىة الاجئماعىة برقم (٦٠٢)

القوائم المالىة وئقرىر مراعج الحسابات

كما فى ٣١ دىسمبر ٢٠١٦ م

| الصفحة | الفهرس |
|--------|-------------------------------|
| ١ | ئقرىر مراعج الحسابات |
| ٢ | قائمة المركز المالى |
| ٣ | قائمة الأنشطة |
| ٤ | قائمة الئدفقات النقىة |
| ١٨ - ٥ | الإىضاحات حول القوائم المالىة |

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية بنين الخيرية النسائية للتنمية الأسرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية بنين الخيرية النسائية للتنمية الأسرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

الرأي :

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية بنين الخيرية النسائية للتنمية الأسرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الشؤون الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

الرياض : ٤ جمادى الآخرة ١٤٣٨هـ

الموافق : ٣ مارس ٢٠١٧ م

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

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

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

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | إيضاح | الأصول |
|------------------|------------------|-------|---------------------------------|
| | | | <u>الأصول المتداولة</u> |
| ٦٤,٥٥٢,٠٥٥ | ٧٠,٨٦٣,٥٦٢ | (٣) | النقد لدى البنوك |
| ٢٢,٥٢٤,١٣٧ | ٢٩,٧٥٥,٦٦١ | | القروض الحسنة |
| ١٣,٨١٦ | - | | سلف عاملين |
| ١,٣٩٦,٩٠٢ | ٧٧١,٣٧٠ | (٤) | المخزون |
| - | ٣٩٠,٠٠٠ | | امانات لدى الغير |
| ٤,٦٧٥,٩٩٠ | ٤,٥٠٣,٢٠٠ | (٥) | مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى |
| ٩٣,١٦٢,٩٠٠ | ١٠٦,٢٨٣,٧٩٣ | | مجموع الأصول المتداولة |
| | | | <u>الأصول غير المتداولة</u> |
| ٦٥,٢٥٠,٨٠٦ | ٩٥,٩٥٧,٥٩٧ | (٦) | صافي الأصول الثابتة |
| ٦٥,٢٥٠,٨٠٦ | ٩٥,٩٥٧,٥٩٧ | | مجموع الأصول غير المتداولة |
| ١٥٨,٤١٣,٧٠٦ | ٢٠٢,٢٤١,٣٩٠ | | إجمالي الأصول |
| | | | <u>الالتزامات وصافي الأصول</u> |
| | | | <u>الالتزامات المتداولة</u> |
| ٨٦٨,٦١٢ | ١,٦٢٢,١١٥ | (٧) | مصرفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى |
| ٨٦٨,٦١٢ | ١,٦٢٢,١١٥ | | اجمالي الالتزامات المتداولة |
| | | | <u>الالتزامات غير المتداولة</u> |
| ٣٠,٣٢٠ | ٣٨,٦٣١ | | مخصص مكافأة ترك الخدمة |
| ٣٠,٣٢٠ | ٣٨,٦٣١ | | مجموع الالتزامات غير المتداولة |
| ٨٩٨,٩٣٢ | ١,٦٦٠,٧٤٦ | | مجموع الالتزامات |
| | | | <u>صافي الأصول</u> |
| ٩٠,٢١٧,٤٠٨ | ١٢٨,٩٣١,٧٧٨ | | صافي الأصول غير المقيدة |
| ٢١,٥٢٧,٧٣٩ | ٢١,٥٢٧,٧٣٩ | (١٦) | صافي الأصول المقيدة |
| ٤٥,٧٦٩,٦٢٧ | ٥٠,١٢١,١٢٧ | | صافي أصول الأوقاف |
| ١٥٧,٥١٤,٧٧٤ | ٢٠٠,٥٨٠,٦٤٤ | | مجموع صافي الأصول |
| ١٥٨,٤١٣,٧٠٦ | ٢٠٢,٢٤١,٣٩٠ | | إجمالي الالتزامات وصافي الأصول |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٥ | إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٦ | أوقاف | مقيدة | غير مقيدة | إيضاح |
|-------------------------------|-------------------------------|------------|--------------|-------------|--|
| | | | | | الإيرادات والمكاسب |
| ١,٠٥٩,٣٩٣ | ١,٠٨٨,٩٨٩ | - | - | ١,٠٨٨,٩٨٩ | التبرعات النقدية العامة |
| ٩,٤٧٥,٦٤٤ | ١٠,٠٤٦,٠٠٧ | - | - | ١٠,٠٤٦,٠٠٧ | تبرعات الصدقة العامة |
| ١١,٤٦٧,٥٧٣ | ١١,٧٩٤,٢٨٩ | - | ١١,٧٩٤,٢٨٩ | - | (٨) التبرعات النقدية المقيدة |
| ١٠,٩٢٨,٤٣١ | ٨,٧٨٣,٢٠٥ | ٤,٣٥١,٥٠٠ | ٤,٤٣١,٧٠٥ | - | التبرعات النقدية أوقاف |
| ٣,٥٣٠,٠٢٧ | ٣,٧٩٦,٩٤٣ | - | - | ٣,٧٩٦,٩٤٣ | (٩) التبرعات العينية |
| ٢٨٨,٥٠٠ | ٣١٠,٩٥٠ | - | - | ٣١٠,٩٥٠ | إيرادات الاشتراكات |
| ٦٥,٢٩٧,٦٤٧ | ٦٨,٠٧٦,٢٧٢ | - | ١١,٦٨٨,٢٩٣ | ٥٦,٣٨٧,٩٧٩ | تبرعات الزكاة |
| ١٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٢٥,٥٩٠,٢٤٠ | - | ١٥,٥٠٠,٠٠٠ | ١٠,٠٩٠,٢٤٠ | (١٠) إغانات وزارة العمل و التنمية |
| - | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | - | - | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | إيرادات دعم بنك التسليف |
| - | ١,٠٠٠,٠٠٠ | - | - | ١,٠٠٠,٠٠٠ | إيرادات دعم الصندوق الخيري للإسكان |
| ١,٩٤٥,٦٨٧ | ١١,٠٤٧,٤٨٢ | - | - | ١١,٠٤٧,٤٨٢ | (١١) إيرادات الأنشطة |
| | | | | | صافي الأصول المحررة من القيود |
| - | - | - | (٤٣,٤١٤,٢٨٧) | ٤٣,٤١٤,٢٨٧ | إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام |
| ١١٣,٩٩٢,٩٠٢ | ١٤٣,٥٣٤,٣٧٧ | ٤,٣٥١,٥٠٠ | - | ١٣٩,١٨٢,٨٧٧ | إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف |
| | | | | | المصروفات والخسائر |
| ٥٨,١١٥,١٢٤ | ٨٦,٧٣٨,٢٨٦ | - | - | ٨٦,٧٣٨,٢٨٦ | (١٢) المساعدات النقدية |
| ٣,١١١,٣٦٨ | ٥,٤٥٧,٧٤٥ | - | - | ٥,٤٥٧,٧٤٥ | (١٣) المساعدات العينية |
| ١,٧٤٩,٦٩٠ | ٢,٤٤٩,٨٧٨ | - | - | ٢,٤٤٩,٨٧٨ | (١٤) مصروفات الأنشطة |
| - | ٤٠,٥٠٥ | - | - | ٤٠,٥٠٥ | مصروفات اخرى |
| ١,٦٥٣,٠٤٢ | ٢,٧٨٩,٠٥٠ | - | - | ٢,٧٨٩,٠٥٠ | (١٥) المصروفات العمومية والإدارية |
| ٢,٤٦٢,١٦٤ | ٢,٨٠١,٩٢٣ | - | - | ٢,٨٠١,٩٢٣ | (٦) إهلاك الأصول الثابتة |
| ٦٧,٠٩١,٣٨٨ | ١٠٠,٢٧٧,٣٨٧ | - | - | ١٠٠,٢٧٧,٣٨٧ | إجمالي المصروفات والخسائر |
| ٤٦,٩٠١,٥١٤ | ٤٣,٢٥٦,٩٩٠ | ٤,٣٥١,٥٠٠ | - | ٣٨,٩٠٥,٤٩٠ | التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة |
| | | | | | البنود الاستثنائية |
| ١٣٥,٧٧٩ | ٧٠٨,٨٩٧ | - | - | ٧٠٨,٨٩٧ | إيرادات اخرى |
| ٤٠١,٣٠٩ | (٧٦٠,١٠٩) | - | - | (٧٦٠,١٠٩) | تسويات سنوات سابقة |
| - | (١٣٩,٩٠٨) | - | - | (١٣٩,٩٠٨) | خسائر بيع اصول ثابتة |
| ٥٣٧,٠٨٨ | (١٩١,١٢٠) | - | - | (١٩١,١٢٠) | التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية |
| ٤٧,٤٣٨,٦٠٢ | ٤٣,٠٦٥,٨٧٠ | ٤,٣٥١,٥٠٠ | - | ٣٨,٧١٤,٣٧٠ | التغير في صافي الأصول |
| ١١٠,٠٧٦,١٧٢ | ١٥٧,٥١٤,٧٧٤ | ٤٥,٧٦٩,٦٢٧ | ٢١,٥٢٧,٧٣٩ | ٩٠,٢١٧,٤٠٨ | صافي الأصول بداية السنة |
| ١٥٧,٥١٤,٧٧٤ | ٢٠٠,٥٨٠,٦٤٤ | ٥٠,١٢١,١٢٧ | ٢١,٥٢٧,٧٣٩ | ١٢٨,٩٣١,٧٧٨ | صافي الأصول نهاية السنة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ 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 توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

تبدأ السنة الماليه في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٦ م و تنتهى بنهايه شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٦ 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 والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملته 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:-

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | |
|------------------|------------------|---|
| ٤٧,٤٣٨,٦٠٢ | ٤٣,٠٦٥,٨٧٠ | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u> |
| - | ١٣٩,٩٠٨ | التغير في صافي الأصول |
| - | (٤٩,٣٩٣) | خسائر بيع أصول ثابتة |
| ٢,٤٦٢,١٦٤ | ٢,٨٠١,٩٢٣ | تبرعات عينية أصول ثابتة |
| ١٤,٥٣٧ | ٨,٩١٢ | إهلاك الأصول الثابتة |
| ٤٩,٩١٥,٣٠٣ | ٤٥,٩٦٧,٢٢٠ | المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| | | التغير في صافي الأصول بعد التسويات |
| | | <u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u> |
| (١١,٨٩٧,٩١٧) | (٧,٢٣١,٥٢٤) | القروض الحسنة |
| - | ١٣,٨١٦ | سلف العاملين |
| (٥١٥,٢٤٢) | ٦٢٥,٥٣٢ | المخزون |
| | (٣٩٠,٠٠٠) | امانات من الغير |
| (٦٣٧,٣٢٤) | ١٧٢,٧٩٠ | مدفوعات مقدمة وارصدة مدينة اخرى |
| ٦٩٠,٨٠٨ | ٧٥٣,٥٠٣ | مصرفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى |
| (٥,٠٠٠) | - | ايرادات مقبوضه مقدما |
| (١٣,٥٠٠) | (٦٠١) | المسدد من مكافأة نهاية الخدمة |
| ٣٧,٥٣٧,١٢٨ | ٣٩,٩١٠,٧٣٦ | صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية |
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| (١٧,٥٢٨,٣٩٤) | (٣٨,٤٢٧,٦٩٩) | شراء أصول ثابتة |
| - | ٤,٨٢٨,٤٧٠ | استبعاد اصول ثابتة |
| (١٧,٥٢٨,٣٩٤) | (٣٣,٥٩٩,٢٢٩) | صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| ٢٠,٠٠٨,٧٣٤ | ٦,٣١١,٥٠٧ | صافي التغير في رصيد النقدية |
| ٤٤,٥٤٣,٣٢١ | ٦٤,٥٥٢,٠٥٥ | النقدية وما في حكمها في بداية السنة |
| ٦٤,٥٥٢,٠٥٥ | ٧٠,٨٦٣,٥٦٢ | النقدية وما في حكمها في نهاية السنة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ 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 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 ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالموجودات 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 ، وتهلك 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% |
| اجهزة حاسب الي | ١٥% |

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافحة 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 إلى 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) النقد لدى البنوك

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------|
| ٦,٦٨١,٩٣٣ | ١,٢٢٣,٧٦٩ | مصرف الراجحي - الحساب الجاري |
| ١,١١٠,٨٣٦ | ٥٥٦,٣٢٨ | مصرف الراجحي - حساب زكاة |
| ٧٧,٩٣٢ | ٨٢٩,٢٣٨ | مصرف الراجحي - حساب صدقة |
| ٢,٨٢٧,٠٣٠ | ١,٣٩٧,٢١٠ | مصرف الراجحي - حساب الوقف |
| ٨٨٧,٨٠٤ | - | بنك الإنماء - الحساب الجاري |
| ١٠,٩٠٢,٧٦٥ | ١٢٣,٤٥٥ | بنك الإنماء - حساب زكاة |
| ٢,٦٩٣,٨٦٥ | ٩٦٢,٢٠٨ | بنك الإنماء - حساب صدقة |
| ٧٢٧,٦٠٣ | ١,٤٦٥,٩٥٢ | بنك الإنماء - حساب الوقف |
| ٩١٤,٧٠١ | ٨٧٤,٨٤٥ | بنك البلاد - الحساب الجاري |
| ١,٢٨٣,٦٦٣ | ١,٥٥٩,٣٧٧ | بنك البلاد - حساب صدقة |
| ١,١٤٦,٤٨٦ | - | البنك العربي الوطني - الحساب الجاري |
| ٢,١٨٣,١٨٥ | ١١٤,٩٢٥ | البنك العربي الوطني - حساب زكاة |
| ٩٦٠,٣٤٢ | ٢,٧٨٨,٨٨٧ | البنك العربي الوطني - حساب صدقة |
| ٢,١٦٥,٧٦٢ | ٢٢,٦٢٠,١٠٤ | البنك العربي الوطني - حساب الوقف |
| ٣,٨٨٥,١٧٠ | ٢,٧٧٢,٧٣١ | بنك الرياض - الحساب الجاري |
| ١,٨٠١,١١٢ | ٣,٦٥١,٩٥٩ | بنك الرياض - حساب زكاة |
| ٨٧٧,٨٢٢ | ١,٠٣٦,٦٣٥ | بنك الرياض - حساب الوقف |
| ٥١٤,٥٥٠ | ٥٤٩,٦١٩ | البنك السعودي الفرنسي |
| - | ٥٠,١٩,١٥٨ | بنك سامبا - الحساب الجاري |
| ٣,٧٨١,٢٤٠ | ٣٢٧,٧٩٦ | بنك سامبا - حساب زكاة |
| ٥,٣٠٧,٥٩٦ | ١٠,٦٦٦,٢٢٨ | بنك سامبا - حساب صدقة |
| ١٣,٧٦٨,٤٩٢ | ١١,٠٨٧,٥٩٨ | بنك سامبا - حساب الوقف |
| ٥٢,١٦٦ | ١,٢٣٥,٥٤٠ | بنك سامبا - القرض الحسن |
| ٦٤,٥٥٢,٠٥٥ | ٧٠,٨٦٣,٥٦٢ | |

هيئة بيان الخبرة التسمية للتسمية الأسرية
جدة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٠٢)

مباحث حول القوائم المالية
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

في الأصول الثابتة

| الإجمالي | تسميات المباني | عدد و أدوات | أجهزة حاسب آلي | أجهزة وآلات | أثاث ومفروشات | السيارات | المباني | الأراضي |
|-------------|----------------|-------------|----------------|-------------|---------------|----------|------------|-------------|
| ٦٩,٥٠١,٤٦٤ | ٣٨٢,٢٧٢ | ٣٤,٥٦٨ | ١٢١,٤٦٥ | ١٥٨,٨٨٧ | ١٩٠,٠٩٦ | ٦٦٣,٤٤٠ | ٦٠,٣٠٩,٧٩٨ | ٧,٦٤٠,٨٨٨ |
| ٣٨,٤٧٧,٠٩٢ | ٢٤,٨٥٤,٤٠٦ | ٧٧,٤٤٦ | ٨٠,٥٣٠ | ٢٠٢,٣٦٠ | ٢١,٤٠٠ | ٩٧,٢٠٠ | ١٢,٨١٣,٨٠٠ | ٣٣٠,٠٠٠ |
| (٥,٢٧٨,٤٦٩) | - | (٣٦,٩١٩) | - | (٢٠٠) | (١,٣٥٠) | - | (٤١٧١,٢٥٠) | (١٠,٦٨,٧٥٠) |
| ١٠٢,٦٩٩,٨٨٧ | ٢٥,٣٣٦,٦٧٨ | ٧٥,٠٩٥ | ٢٠١,٨٤٥ | ٣٦٠,٩٩٧ | ٢١٠,١٤٦ | ٧٦٠,٦٤٠ | ٦٨,٩٥٢,٣٤٨ | ٦,٩٠٢,١٣٨ |
| ٤٤,٣٥٠,٤٥٨ | ٢٧٠,٨٦٤ | ٧,٥٢٢ | ٣٨,٨٢٤ | ٤٩,٦٩٩ | ٦٠,٦٥٣ | ٣٤٣,٧٧٠ | ٣,٤٧٩,١٢٦ | - |
| ٢,٨٠١,٩٢٣ | ٢٤٢,٦٤٧ | ٥,٠٣٧ | ١٨,٤٥٩ | ٣١,٧٧٨ | ٢٦,٨٨٤ | ١٠٧,٣٨٦ | ٢,٣٦٩,٧٣٢ | - |
| (٣١٠,٠٠٩١) | - | - | - | - | - | - | (٣١٠,٠٠٩١) | - |
| ٦,٧٤٢,٣٩٠ | ٥١٣,٥١١ | ١٢,٥٥٩ | ٥٧,٢٨٣ | ٨١,٤٧٧ | ٨٧,٥٣٧ | ٤٥١,١٥٦ | ٥,٥٣٨,٧٦٧ | - |
| ٩٥,٩٥٧,٥٩٧ | ٢٤,٧٢٣,١٦٧ | ٦٢,٥٣٦ | ١٤٤,٥٦٢ | ٢٧٩,٥٢٠ | ١٢٢,٦٠٩ | ٣٠٩,٤٤٨٤ | ٦٣,٤١٣,٥٨١ | ٦,٩٠٢,١٣٨ |

في نهاية

في المتراكم

بداية السنة

السنة

عادات خلال

في نهاية

الدفترية

٣١ في

٢٠١٦ م

| | | | | | | | | |
|-----------|---------|--------|--------|---------|---------|---------|----------|----------|
| ٢٥٢٥٠٠٨٠٢ | ١١١٤٤٠٨ | ٢٧٠٠٤٦ | ٨٢٤٤٩١ | ١٠٩٤١٨٨ | ١٢٩٤٤٤٣ | ٣١٩٤٦٧٠ | ٥٦٨٣٠٦٧٢ | ٧٤٦٤٠٨٨٨ |
|-----------|---------|--------|--------|---------|---------|---------|----------|----------|

(١٠)

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (٧) مصروفات مستحقة وإرصدة مدينة أخرى |
|------------------|------------------|--------------------------------------|
| ٩,٩١٢ | ٢٠,٦٤٧ | تأمينات إجتماعية مستحقة |
| ٢٦٨,٣٣٠ | ١٤٥,٠٢٦ | بنوك دائنه |
| ٥٨٨,٧٨٤ | ١,٤٥٤,٨٥٦ | أمانات شيكات |
| ١,٥٨٦ | ١,٥٨٦ | أمانات موظفين |
| ٨٦٨,٦١٢ | ١,٦٢٢,١١٥ | |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (٨) التبرعات النقدية المقيدة |
| ١٥,٠٠٠ | ٢٦٠,٨٠٠ | تبرعات الصدقة المشروطة |
| ٩,٠٣٢,٨٣٦ | ٨,٧٣٩,٩٤٦ | تبرعات القرض الحسن |
| - | ٦٠,٠٠٠ | صدقه مشروع ديون |
| - | ١٢٧,١٨٠ | تبرع لبرنامج سعادتي قيمتي |
| ١٠٧,٢٥٠ | ٢٥٠ | تبرعات مشروعات طهارة و مطابخ |
| ٤٥,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ | تبرعات دعم مشروع نون |
| - | ٥٠,٠٠٠ | تبرعات ايجارات - البنك الفرنسي |
| - | ٤٤,٨٠٠ | تبرعات صدقة ايتام |
| - | ٥٠,٠٠٠ | إيرادات صدقة اسكان |
| - | ١٩٣,٦٧٥ | تبرعات مشروع صدقة |
| - | ٢٦٣,٤٢٧ | تبرعات سقيا |
| - | ٣٣,٥٥٠ | تبرعات ايجارات |
| - | ٢٥,٥٥٠ | دعم تنمية وتطوير |
| ٨٣,٧٥٠ | ٧,٥٠٠ | تبرعات دعم برامج التنمية والتدريب |
| ٩,٥٠٠ | - | تبرعات أداء العمرة |
| ٤٠٠,٠٠٠ | - | شركة التصنيع - برامج رعاية |
| ٢٠٢,٧٠٦ | ٢٢٩,٢٠٦ | تبرعات إفطار صائم |
| ٥١٤,٨١٠ | ٣٦٧,٦٠٨ | تبرعات تفريج كربه |
| ٦٣,٠٠٠ | ١١٧,٤٠٠ | تبرعات شراء سيارات |
| ١٧٩,٨١٥ | ١٦١,٥٠٠ | تبرعات أصحابي وتحجيج |
| ١٠,٦٥٣,٦٦٧ | ١٠,٨٣٢,٣٩٢ | ما بعده / .. |

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (٨) التبرعات النقدية المقيدة (تتمه) |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------|
| ١٠,٦٥٣,٦٦٧ | ١٠,٨٣٢,٣٩٢ | ../ ما قبله |
| ٢٠,٤١٠ | ٤,٠٠٠ | تبرعات صيانة متنوعة |
| ٨٠,٠٠٠ | ٨٩,٩٨٣ | تبرعات سداد رسوم دراسية |
| - | ٦٠,٠٠٠ | تبرعات واحة بنين |
| - | ٨,٩٢٥ | تبرعات دكان بنين |
| - | ٥,٧٩٥ | تبرعات سداد فواتير |
| - | ١٥,٥٠٠ | تبرعات صدقة تأمين |
| ٧٢,٦٨١ | ١٢١,٥٦٠ | تبرعات شراء مواد غذائية |
| ٣٣٨,٣٠٤ | ٢١٧,٣٥٠ | تبرعات كفالات متنوعة |
| ٢١٦,٣٠٠ | - | تبرعات شراء ذبائح |
| ١١,٥٠٠ | ٢٩,٤٥١ | تبرعات شراء أجهزة |
| ٢,٥٠٠ | ١١,٣٠٠ | تبرعات مساعدات الزواج |
| ١٥٠ | ٢٠٠ | تبرعات زكاة الفطر |
| ١,٠٠٠ | ٩,٢٥٠ | تبرعات كسوة الشتاء |
| ٩٢٠ | ٢,٥٠٠ | تبرعات كسوة العيد |
| ٥٤,٧٤١ | ٣٣٣,٨٢٤ | تبرعات صدقة العشر |
| ١٥,٤٠٠ | ٣٦,٩٠٠ | تبرعات كفارات متنوعة |
| - | ٣,٢٠٠ | تبرعات دورات طبخ خارجية |
| - | ٦,٣٠٠ | تبرعات اطعام |
| - | ٥,٨٥٩ | تبرعات اخري |
| <u>١١,٤٦٧,٥٧٣</u> | <u>١١,٧٩٤,٢٨٩</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 ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (٩) التبرعات العينية |
|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| ١,٣٥٥,٩٦٠ | ٩٨٠,٩٧٠ | تبرعات عينية مواد غذائية |
| ١,٥٥,٧٠٠ | ٢٩١,٥٠٠ | تبرعات عينية أثاث |
| ٥٥,٨٧٠ | ٢٠٠,٦٥٨ | تبرعات عينية أجهزة |
| ١,٦٠٨,٩١٨ | ١,٨٤٣,٦٤٠ | تبرعات عينية ملابس |
| - | ١٠,٢٤٦ | تبرعات عينية للبازارات |
| - | ٤٩,٣٩٣ | تبرعات اصول ثابتة |
| ٢ | ١,٧٣٥ | تبرعات عينية للمطبخ |
| ٤٠٣,٥٧٧ | ٤١٨,٨٠١ | تبرعات عينية أخرى متنوعة |
| <u>٣,٥٣٠,٠٢٧</u> | <u>٣,٧٩٦,٩٤٣</u> | |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (١٠) إعانات وزارة العمل و التنمية |
| ١٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠,٠٠٠,٠٠٠ | الإعانة السنوية |
| - | ٩٠,٢٤٠ | دعم الوزارة للرواتب |
| - | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | دعم الصندوق الخيري للاسكان |
| - | ٥٠٠,٠٠٠ | أعانة الوزارة دعم البرامج والأنشطة |
| <u>١٠,٠٠٠,٠٠٠</u> | <u>٢٥,٥٩٠,٢٤٠</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 ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (١١) إيرادات الأنشطة |
|------------------|-------------------|-----------------------------|
| ١٤٠,١٦١ | ٤٢,٠٣٥ | حفلات ومهرجانات |
| ١,٣٦٣,٦٠٨ | ٤,٨١٢,٦٩٧ | إيرادات البازار |
| ٤٦,١٠٧ | ٥٤,٣٥٠ | إيرادات مشروع غداكم |
| - | ٢١٢,٦٠٠ | إيرادات عشاء خيري |
| ٢,٠٠٠ | - | إيرادات معرض أناقتي |
| ٧٧,٢٤٠ | - | إيرادات برنامج كل يوم |
| - | ٢٠,٨٤٠ | إيرادات كرنفال الطفل |
| ١٤,٣٧٠ | - | إيرادات تجميل |
| - | ٥,٠٣٥,٨٠٧ | إيراد برنامج السبالة |
| - | ١٠,٣٠٩ | إيرادات كروشية |
| - | ٢٩,٩٩٩ | إيراد أنشطة جلابيات |
| - | ١٠,٠٠٠ | إيراد أنشطة صحية |
| - | ١٦,٤٠٠ | إيراد تظير صائم |
| ٢٣١,١٤١ | ٤٢٨,١٦٥ | إيرادات برنامج الطاهيات |
| ٦٥,٧٧٨ | - | إيرادات المطبخ |
| - | ٤٢,٩٦٠ | إيراد سحور خيري |
| ٣,٣٣٢ | - | إيرادات الخياطة |
| - | ٢٨٧,٦١٥ | إيرادات انشطه تحجيج و اضاحى |
| - | ٤١,٨٥٠ | إيراد ليله شتويه |
| ١,٩٥٠ | ١,٨٥٥ | إيرادات متنوعة |
| <u>١,٩٤٥,٦٨٧</u> | <u>١١,٠٤٧,٤٨٢</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 ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (١٢) المساعدات النقدية |
|------------------|------------------|----------------------------|
| - | ٧٠٣,٦٥٦ | مساعدات ماليه |
| ٢٥٤,٨٨٠ | ٢٩,٧٥٠ | مساعدات شراء مواد غذائية |
| ٤٨٦,٩٨٨ | ١٧٧,٤٠٥ | مساعدات شراء أجهزة |
| ٢٠,٠٠٠ | - | مساعدات تركيب أثاث |
| - | ١٦,٩٤٦,٠٠٠ | مساعدات وحدات سكنية مشروطة |
| - | ١٥,٠٠٠,٠٠٠ | مساعدات وحدات سكنية وزارة |
| - | ١,٩٤٨,٨٠٠ | مساعدات إيجار اسر السبالة |
| ٢٤,٩٦٠ | - | مساعدات إفطار الصائم |
| ٢,٠٠٠ | - | مساعدات كفالات |
| ١٩,٧٥٣,٥١٣ | ١٠,٣٠٦,٧٩٩ | مساعدات ديون متعثرة |
| ٣,٤٣٦,٦٠٠ | ٢,٤٧٨,٥٢٥ | مساعدات إيجارات |
| ٧٥٥,٧٦٨ | ٢٨,٣٨٣ | مساعدات إصلاح وترميم مساكن |
| ٣٣٢,٠٠٠ | ٨٤,٥٥٠ | مساعدات زواج |
| ٩١,٢٨٥ | ٣٨,٧٩٢ | مساعدات سداد الفواتير |
| ١٨٥,٩٢٥ | ٢٠٣,٠١٢ | مساعدات دراسية |
| ٣,٤٦٦,٧١٠ | ٥١٥,٨٠٢ | مساعدات نقدية متنوعة |
| - | ٤٥٩,٠٠٠ | مساعدات بناء و مقاولات |
| ٣٥٣,٣٧٠ | ٤١٩,٢٣٧ | مساعدات صحية |
| ٢٠,٠٠٠ | - | مساعدات زكاة الفطر |
| - | ١٥,٠٠٠ | مساعدات قرض حسن |
| ١٧٠,٠٠٠ | ٣٥٠,٠٠٠ | مساعدات مشروع سقيا |
| - | ٥٦,٦٩٠ | مساعدات شراء اثاث |
| ٨٠,٠٠٠ | ١٤٥,٢٠٠ | مساعدات تفريج كربه |
| ٨٢١,١٤٠ | ٢١٩,٧٥٠ | مساعدات ذبائح |
| - | ٢,١٦٢,٣٢٧ | مساعدات نقديه مشروطه |
| ٦٦٦,٣٦٩ | ٧٤٦,٦٨٣ | مساعدات نقل |
| ٢٧,٢١١,٦١٦ | ٣٣,٧٠٢,٩٢٥ | مساعدات وحدات سكنية |
| ٥٨,١١٥,١٢٤ | ٨٦,٧٣٨,٢٨٦ | |

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

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (١٣) المساعدات العينية |
|------------------|------------------|-------------------------------------|
| ١,٤٨٧,٠٦٠ | ٢,١٢٣,٤٩٥ | مساعدات عينية مواد غذائية |
| ٨٦,٩٥٠ | ٤٠٧,٦٠٠ | مساعدات عينية أثاث |
| ٧١,٣٤٠ | ٢٠٢,٩٥٨ | مساعدات عينية أجهزة |
| ١,٢٧١,٧٥٨ | ٢,٤٨٧,٢٩٠ | مساعدات عينية ملابس |
| ١٩٤,٢٦٠ | ٢٣٦,٤٠٢ | مساعدات عينية أخرى متنوعة |
| ٣,١١١,٣٦٨ | ٥,٤٥٧,٧٤٥ | |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (١٤) مصروفات الأنشطة |
| ٩٢,١٠٧ | ٤٩,٤٣٥ | حفلات ومهرجانات |
| ٢,٣٠٠ | ٤,٩٦٠ | بازارات |
| ٩٤,٥٣٥ | ٨٨,١٠٤ | أخياطة وزخارف |
| ١٠٩,٧٧٩ | - | دورات تدريبية وحرفية |
| ٢٨٤,٩٥٦ | - | تحجيج |
| ٤٣,٣٦٠ | ٧,٣٠٠ | انشطة برامج ومكافآت تطوعية وتشجيعية |
| ٢,٩٠٣ | ٤٨٨,٣٥٧ | انشطة تمريض |
| - | ٦٠٨,٩٥١ | اشطة تطوير وتأهيل |
| ٧,٥٢٤ | ٩,١٨٤ | انشطة عشاء خيري |
| ٣٦,١٩٨ | ٢,١٧٦ | انشطة تطوير |
| ٦٠٧,٧٩٢ | ٣٣٢,٣١٧ | برنامج طهاة بنين |
| ١١٥,٣٤٥ | ٢٥,٤٧٧ | مصاريف المطبخ |
| - | ١٦,٠٢٣ | مصاريف دورة طبخ |
| ٢٨,٢٣٨ | ٢٠٦,١٩٤ | مصاريف مشروع نون |
| - | ٢٧٢,٦٢٤ | مصاريف نشاط افطار صائم |
| ١٣٦,٥٥٠ | - | برنامج كل يوم |
| ٦٠,٧١٧ | ١٣,٧٥٧ | مشروع غداكم |
| ٢,٠٠٠ | - | معرض اناقتي |
| ٥٢,٤٣٤ | ٩٧,١٦٠ | انشطة تجميل |
| - | ٤,٤٥٢ | ليلة شتوية |
| - | ١٣٤,٢٨٢ | مشروع سعادتي بقمتي |
| - | ١٠,٣٥٩ | مصاريف كروشية |
| ٢٠,٠٠٠ | ٤٥,١٠٠ | مواصلات المُستفيدات |
| - | ٤,٨٣٤ | انشطة مقاصف |
| - | ٣,١٧٥ | مصاريف دورة ديكوباج |
| - | ١٧,٨٩٥ | مصاريف انشطة عامة |
| - | ٧,٠٤٣ | مصاريف واحة بنين |
| - | ٧١٩ | مكافآت برنامج طهاة بنين |
| ٥٢,٩٥٢ | - | مصروفات أنشطة تجميل |

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٥) المصروفات العمومية والإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

| | | |
|-----------|-----------|-----------------------------|
| ١٠٠٠١٠٨٩٣ | ١٠٧٣٣٠١٢٤ | مرتبات واجور وما في حكمها |
| ٩٠٠٠٦٤ | ١٠٦٠٥٩٣ | التأمينات الإجتماعية |
| ٤٥٠٠٨٤ | ٥٥٠٠٦٨ | ادوات كتابية ومطبوعات |
| ٤٩٠٧٠٩ | ١١٠٠٨٩١ | مصاريف بريد وبرق وهاتف |
| ٥٧٠٠٦٦ | ٦٦٠٩٣٤ | مصاريف كهرباء ومياه |
| ١٢٠٤٠٥ | ٢٩٠٠٦٨ | مصاريف نظافة |
| ٨٠٠٨١٤ | ٧٤٠٨٨١ | صيانة وإصلاح وترميم |
| ١٢٣٠٤٣٤ | ٨١٠٣٤١ | محرقات وصيانة سيارات |
| ٧٠٠٦٥ | ٣٠٠٥٤ | مستلزمات وكماليات |
| ٢٥٠٩٠٤ | ٢١٠٨٠٨ | مصاريف ضيافة |
| - | ٢٠٧٥٠ | تجديد رخصة الإقامة |
| ١٤٠٧٦٥ | ١٣٨٠٤٩٠ | مصاريف دعاية واعلانات |
| ١٨٠٥٣٧ | ٨٠٩١٢ | مكافأة نهاية الخدمة |
| - | ٢٣٠٢٥٩ | مصاريف انترنت |
| ٤٠٨١٧ | ٦٠٠ | مصاريف رسوم وإشتراكات |
| ٢٤٥ | ٢٩٠ | تأمين طبي وعلاج |
| ٨٩٠٧٥٠ | ٢٧٦٠٤٥٢ | مصاريف مكافآت |
| ١٩٠٠٠٠ | - | اجور نقل عمال تحميل و تنزيل |
| - | ٣٢٠١٩٠ | مستلزمات و برامج كمبيوتر |
| ٢٤٠ | ٩٠٣٥٢ | مصاريف بنكية |
| - | ١٠٠١١ | مصاريف غرامات تأمينات |
| ٣٠٣٠٠ | - | مصاريف إستشارات |
| - | ٤٠٧٠٠ | مصاريف التدريب |
| - | ٦٠٢٠٠ | مصاريف تركيب اثاث |
| ٨٠٩٥٠ | ٢٠٠٨٢ | مصروفات أخرى |

١٠٦٥٣٠٠٤٢

٢٠٧٨٩٠٠٥٠

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م | (١٦) صافي الاصول المقيدة |
|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| ١٩,٨٩٩,٦٧١ | ١٩,٣٧٥,٧٠١ | المتبقي من تبرعات الزكاة القديمة |
| ٢٦٩,٧٠٨ | ١٦٣,٥١٤ | المتبقي من دعم مشروع نون |
| ١٧٧,٧٤٦ | ١٣٤,٣٢٨ | المتبقي من تبرعات إفطار صائم |
| ٩,٥٠٠ | ٩,٥٠٠ | تبرعات أداء العمرة |
| ٤٠٠,٠٠٠ | ٤٠٠,٠٠٠ | شركة التصنيع - برامج رعاية |
| ٤٣٤,٨١٠ | ٥٥٧,٢١٨ | المتبقي من تبرعات تفريج كربه |
| ٣٣٦,٣٠٤ | ٥٥٣,٦٥٤ | المتبقي من تبرعات الكفالات |
| - | ٣٣٣,٨٢٤ | صدقه العشر |
| <u>٢١,٥٢٧,٧٣٩</u> | <u>٢١,٥٢٧,٧٣٩</u> | |

(١٧) 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 .
- تم إعادة تبويب مال الجمعية المدور من الأعوام السابقة ضمن صافي الأصول غير المقيدة وفقاً لما يتماشى مع معايير المنشآت الغير هادفة للربح .