

جمعية البر الخيرية بمركز البديع
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٤٧)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القواعد المالية وتقرير مراجعي الحسابات
عن الفترة من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

تقرير مراجعى الحسابات

المحترمين

أعضاء الجمعية العمومية / المركز الرئيسي لجان الفضيلة والسعادة

جمعية البر الخيرية بمركز البديع
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر الخيرية بمركز البديع - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٤٧) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استناداً إلى ما قمنا به من مراجعة والى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقدنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المعترف بها في المملكة العربية السعودية ، وتنطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من الثقة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهريه . واشتغلت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتغلت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإداره ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقدنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا .

تحفظ

- قامت الجمعية بإنشاء عمارة استثماريه بغرض اعاده البيع و تم بالاعتراف بها ضمن الاصول الثابته للجمعية مما يتعارض مع معيار الاصول الثابتة فضلاً عن قيم الجمعيه ببيع الوحدات السكنيه بجمالي قيمه ٢١٨٥٠٠٠ ريال و تم استبعاد سعر البيع من تكلفه الانشاء بالكامل دون الاعتراف بأى مكاسب او خسائر استثمارات عقاريه مما يتعارض مع معيار الاعتراف بالايراد فضلاً عن وجود وحدات سكنيه غير مباعة تم تحميلاها على الاصول الثابته و لم يتم ادراجها ضمن الاستثمارات العقاريه .

- لم يتم اعاده تقييم الاستثمارات المتاحه للبيع بالقيمه العادله في نهايه السنه الماليه .

الرأي

وفي رأينا - باستثناء ما ذكر أعلاه - فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

- ١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمركز البديع - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٤٧) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والمألائمة لظروف نشاط الجمعية .
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

لغت انتها :

- كما هو مبين في اياض رقم (١) فإن القوائم المالية الحاله تغطي الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥ حتى ٣١/١٢/٢٠١٦م والقوائم المالية المقارنه عن فترة من ١٤٣٦/١/١ ه الموافق ٢٠١٤/١٠/٢٤ حتى ١٤٣٦/١٢/٣٠ ه الموافق ٢٠١٥/١٠/١٣ .

الرياض : ٢٦ جمادى الآخرة ١٤٣٨

الموافق : ٢٥ مارس ٢٠١٧ م

عن الرئيس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالمجيد عبد الرحمن العريني
ترخيص رقم (٥٤٩)



<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٦م</u>	<u>١٣ أكتوبر ٢٠١٥م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧,٣٢٧,٢٠٨	١١,١٣٤,٨٦١
المدينون	(٤)	٤٢,٠٠٠	١٧,٠٠٠
قرصان للغير		٩٥٧,٦٩٧	٣٥٧,٠٧٧
مصاروفات مدفوعة مقدماً	(٥)	٦,٢٥٠	٦,٥٨٣
المخزون		٥٨٠,٥١٥	١٢٥,٥٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٨,٩١٣,٦٧٠	١١,٦٤١,٠٢١
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
استثمارات متاحة للبيع	(٦)	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠
مجموع الاستثمارات والأصول المالية		١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٣٥٣,٠٠٠	٣,٧٨٦,٩٣٠
صافي الأصول الثابتة	(٨)	١٤٠,٧٧,٨١١	٧,٣٣٢,٦٧٦
مجموع الأصول غير المتداولة		١٤,٤٣٠,٨١١	١١,١١٩,٦٠٦
<u>إجمالي الأصول</u>		٢٤,٦٤٤,٤٨١	٢٤,٠٦٠,٦٢٧
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
إيرادات مقبوضة مقدماً		٤٥,٣٣٣	١٧,٨٧٦
القروض (قرض الاستدامه)		٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
أرصدة دائنة أخرى		٥٦٦,٥٩١	١,٠١٧,٧٢٢
مجموع الالتزامات		٢,٦١١,٩٢٤	٢,٥٣٥,٥٨٨
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١٩,٦٩٤,٥٨٣	١٦,٩٩٢,٩٢٣
صافي الأصول المقيدة	(١٥)	٦١٧,٥٥٩	١,٣١١,٠١٤
صافي الأصول الاوقاف		١,٧٢٠,٤١٥	٣,٢٢١,١٠٢
مجموع صافي الأصول		٢٢,٠٣٢,٥٥٧	٢١,٥٢٥,٠٣٩
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٢٤,٦٤٤,٤٨١	٢٤,٠٦٠,٦٢٧

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

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٣ أكتوبر ٢٠١٥	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
الإيرادات والمكاسب						
٣,٩٠٤,٤١٥	٨١١,٦٢١	-	-	٨١١,٦٢١		البرعات النقدية العامة
٢٦١,٥٣٥	١,٩٦٠,٥٥٩	-	١,٩٦٠,٥٥٩	-	(٩)	البرعات النقدية المقيدة
١,٧١٥,٠٥٠	٣,٣٧٦,٨٤٢	-	-	٣,٣٧٦,٨٤٢		البرعات العينية
٩,٨٠٠	٣,٨٠٠	-	-	٣,٨٠٠		إيرادات الاشتراكات
٥٢٨,١٤٨	٢٨٣,١٩٧	٢٨٣,١٩٧	-	-		برعات اوقاف
٦١٩,٣١٢	٧٢٢,٥٩٠	-	٧٢٢,٥٩٠	-		برعات الزكاة
٥,٣٠١,١٧١	٣٧٠,٠٠٠	-	٣٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	(١٠)	إعانات الوزارة
٣٠٩,٩٦٤	٦٤٥,٢٤٤	-	-	٦٤٥,٢٤٤	(١١)	إيرادات الأنشطة
صافي الأصول المحررة من القيد						
-	-	(١,٧٨٣,٨٨٤)	(٣,٦٧٦,٦٠٤)	٥,٤٦٠,٤٨٨		إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
١٢,٦٤٩,٣٩٥	٨,١٧٣,٨٥٣	(١,٥٠٠,٦٨٧)	(٦٩٣,٤٥٥)	١٠,٣٦٧,٩٩٥		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر						
٣٠٨,١٣١	١,٨٤٨,٩٣٣	-	-	١,٨٤٨,٩٣٣	(١٢)	المساعدات النقدية
١,٥٩٥,٠٥٠	٢,٩٢٠,٥٤٢	-	-	٢,٩٢٠,٥٤٢		المساعدات العينية
٦٤٣,٣٧٣	١,٣٧٨,٥٩٠	-	-	١,٣٧٨,٥٩٠		مساعدات الزكاة
٨٣٧,٦٩٢	٣٨٧,٠٢٠	-	-	٣٨٧,٠٢٠	(١٣)	مصارفونات الأنشطة
٦٥٩,٢٩٤	٨٩٢,١٦١	-	-	٨٩٢,١٦١	(١٤)	المصارفونات العمومية والإدارية
١٢١,٢٤٥	٢٣٩,٠٨٩	-	-	٢٣٩,٠٨٩	(٨)	إهلاك الأصول الثابتة
٤,١٦٤,٧٨٥	٧,٦٦٦,٣٣٥	-	-	٧,٦٦٦,٣٣٥		إجمالي المصارفونات والخسائر
٨,٤٨٤,٦١٠	٥٠٧,٥١٨	(١,٥٠٠,٦٨٧)	(٦٩٣,٤٥٥)	٢,٧٠١,٦٦٠		الغير في صافي الأصول
١٣,٠٤٠,٤٢٩	٢١,٥٢٥,٠٣٩	٣,٢٢١,١٠٢	١,٣١١,٠١٤	١٦,٩٩٢,٩٢٣		صافي الأصول بداية الفترة
٢١,٥٢٥,٠٣٩	٢٢,٠٣٢,٥٥٧	١,٧٢٠,٤١٥	٦١٧,٥٥٩	١٩,٦٩٤,٥٨٣		صافي الأصول نهاية الفترة

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

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨٤٨٤,٦١٠	٥٠٧,٥١٨	التغير في صافي الأصول
١٢١,٢٤٥	٢٣٩,٠٨٩	إهلاك الأصول الثابتة
٨,٦٠٥,٨٥٥	٧٤٦,٦٠٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(١١,٧٥٠)	(٢٥,٠٠٠)	النفقات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(٣٠٨,٦٧٧)	(٦٠٠,٦٢٠)	المدينون
٣٦,٥٤١	٣٣٣	قرصنة للغير
(١٢٥,٥٠٠)	(٤٥٥,٠١٥)	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣,٤٥٩	٢٧,٤٥٧	المخزون
١٠١٧,٧١٢	(٤٥١,١٢١)	إيرادات مقبوضة مقدماً
٩,٢١٧,٦٤٠	(٧٥٧,٣٥٩)	أرصدة دائنة أخرى
(١٣٦,٦٢٠)	(٧,٣١٥,٢٩٤)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
-	٤,٠٣٠,٠٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣,٢١١,٩٣٠)	(٢٦٥,٠٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٣,٣٤٨,٥٥٠)	(٣,٥٥٠,٢٩٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١,٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	القروض
٧,٣٦٩,٠٩٠	(٣,٨٠٧,٦٥٣)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
٣,٧٦٥,٧٧١	١١,١٣٤,٨٦١	صافي التغير في رصيد النقدية
١١,١٣٤,٨٦١	٧,٣٢٧,٢٠٨	رصيد النقدية في بداية الفترة
-	٣,٦٩٨,٩٣٠	رصيد النقدية في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية هامة

التحويل من مشروعات تحت التنفيذ إلى اصول ثابتة

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

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بالبديع في محافظة الأفلاج ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٤٧)

بتاريخ ١٤٢٤ هـ ومركزها الرئيسي الأفلاج-الرياض-المملكة العربية السعودية .

وتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلى :-

- * تقديم المساعدات النقدية أو العينية للأسر والأفراد المحتاجين في مدينة الأفلاج .
- * العمل على رفع المستوى الاجتماعي والثقافي والاقتصادي في مركز الأحمر طبقاً للأغراض الاجتماعية والخيرية التي يقرها مجلس الإدارة .
- * الاشتراك مع الهيئات الحكومية والأهلية في مساعدة منكوبى الكوارث .
- * تقديم الخدمات الطبية والتعليمية المختلفة لأهالي المدينة .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة تفصيلاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية:

تم تعديل السنة المالية للجمعية لتصبح بالتقسيم الميلادي بدلاً من التقسيم الهجري بناء على التعليم الوزاري الصادر تحت رقم ١٦٠٧١٨ بتاريخ ١٤٣٧/١٢/٢٨ هـ لتعبر هذه القوائم المالية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و الأرقام المقارنة عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م حتى ٣١ أكتوبر ٢٠١٥ م.

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢ م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذه الفترة قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلى أهم السياسات المحاسبية المتتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:

(أ) الإيرادات :

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبوعين 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 المتعددة طبقاً للأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً لقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتعددة طبقاً للأساس النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتعددة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينية:

تثبت الذمم المدينية 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 تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقديرها عند استلامها.

- المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكالفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولأ يصرف أولأ وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة:

يتم الاعتراف بال موجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكاليفها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لذاك الأصول بمدريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

البياناني	%٦٣
المسيارات	%٦٠
المظللات	%٥١
تحسينات بآمالك الغير	%٥١٠
أثاث ومغروشات	%١٠

الحسابات الدائنة والمدفوعات الأخرى:

يتم قيد الدعم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية:

تقوم الجمعية بتحصيل استثماراتها بموجب التكافلة الفعلية عند اقتناصها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

الضرائعات:

يتم تصنيف الضرائعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المستبعدين إلى ضرائعات مقيدة و ضرائعات غير مقيدة و ضرائعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للضرائع من قبل المستبعدين .

الضرائعات العينية:

يتم قيد الضرائعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعدد تعداد الوصول إلى القيمة القابلة

لتتحقق لذاك السلع فإنه يجب تأجيج الاعتراف بذلك الضرائعات إلى حين بيعها .

فائدة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأعراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقودية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجاربة.

(٣) التقدّم لدى البنوك

١٣ ديسمبر ٢٠١٦م

٧٦٣٢٠٦٦٣

١١٠١٢٨٠٣٧٦

٦٥٨٥

١١٠١٣٤٠٨٦١

مصرف الراجحي - عالم

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) المدينون

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
-	٢٠,٠٠٠	ريم الشدقات
٢,٥٠٠	-	مرزوق محمد مبارك
٥,٥٠٠	٧,٠٠٠	حاتم الشريدة
٩,٠٠٠	١٥,٠٠٠	الشيخ الجبلي
١٧,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	

(٥) ارصده مدينة أخرى

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
٦,٢٥٠	٦,٢٥٠	إيجارات
٣٣٣	-	صحف وبريد
٦,٥٨٣	٦,٢٥٠	

(٦) استثمارات متاحة للبيع

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	استثمارات أسهم في شركة اسمنت الجزيرة
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	

(٧) مشروعات تحت التنفيذ

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
٨٠٣,٠٠٠	-	مشروع مبني البديع ٣
٨٨,٠٠٠	١٤٣,٠٠٠	مشروع مبني البديع ٤
٨٥,٠٠٠	-	مشروع مستودع و غرف عمال
-	٢١٠,٠٠٠	مشروع مبني الرياض ٢
٢,٨١٠,٩٣٠	-	مشروع مبني الرياض
٣,٧٨٦,٩٣٠	٣٥٣,٠٠٠	

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٩) التبرعات المقيدة

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
٨٢,١٣٥	١٠٥,٠٧٣	تبرعات رعاية الايتام
٤٢,٠٠٠	١٠٦,١٤٦	تبرعات افطار الصائم
-	١,٣٢٢,٠٧٠	تبرعات ترميم المنازل
-	٣٠,٠٠٠	سله الغذائية
-	٢٦٩,٥٠٠	مشروع الاجهزه الكهربائيه المنزليه
-	٧٧٠	كافارة يمين
٣٠,٤٠٠	١٢٥,٠٠٠	تبرعات كسوة الشتاء
٧٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	تبرعات كفالة الاسر الفقيرة شديدة الحاجه
٣٥,٠٠٠	-	تبرعات شراء سلة غذائية
٢٦١,٥٣٥	١,٩٦٠,٥٥٩	

(١٠) إعانات الوزارة

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
٢٠٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	إلإعانة السنوية
١,١٧١	-	إعاناة مشروع الخير الشامل
٤,٠٠٠,٠٠٠	-	إعاناة إنسانية
٩٠٠,٠٠٠	-	إعاناة برنامج مساعدات الاسر
٢٠٠,٠٠٠	-	إعاناة التدريب المهني والحرفي للنساء
-	٣٠٠,٠٠٠	إعاناة برامج وأنشطة الجمعية
٥,٣٠١,١٧١	٣٧٠,٠٠٠	

(١١) إيرادات الأنشطة

من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
١١٥,٧٥٣	٣٩٥,٧٥١	إيرادات الفرع النسائي
١٩,٠٧٠	٤,٧٠٠	سقياية المياه
١٧٥,١٤١	٢٤٤,٧٩٣	إيجارات
٣٠٩,٩٦٤	٦٤٥,٢٤٤	

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٤ م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	(١٢) المساعدات النقدية
٨٤,٠٥١	١٦٩,٩١٣	مساعدات إفطار صائم
-	٢٥٢,٠٥٠	سداد ايجارات المنازل
-	٣٤,٠٠٠	مشروع كفالة الاسر شديدة الحاجة
-	٤,٦٠٠	كفارة يمين
-	١,٣٠٨,٥٧٠	مساعدات ترميم منازل
-	٤,٨٠٠	مساعدات الأضاحى
٢٢٤,٠٨٠	٧٥,٠٠٠	مساعدات كسوة الشتاء
٣٠٨,١٣١	١,٨٤٨,٩٣٣	

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٤ م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٣) مصروفات الأنشطة
٢٣٩,٦٧٦	٢٦٢,٥٧٠	مصاروفات الفرع النسائي
٥٦٠,٣١٦	-	مصاروفات نقاط بيع
٤,٠٠٠	-	مشروع الأضاحى
-	٦٠,٠٠٠	دورات تدريبية
-	٥,٠٠٠	مشروع صلاة العيد
-	١٢,٠٠٠	مشروع ترميم المساجد
-	١٠,٦٠٠	مصاروفات المسابقات
٣٣,٧٠٠	٣٦,٨٥٠	سقيا مياه
٨٣٧,٦٩٢	٣٨٧,٠٢٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	(١٤) المصاروفات العمومية والإدارية
٤٦٢,٢٥٠	٦١٠,١٧٨	مرتبات وأجور وما في حكمها
١٣,٠٨٠	٢٤,٢٦٠	التأمينات الاجتماعية
١١,٢٥٣	٢١,١٥٥	أدوات كتابية ومطبوعات
١٤,٢١٠	٤,٥٦٢	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١١,٠٩٠	٩,١٠١	مصاريف كهرباء ومياه
١١,٩٩١	٥١,٠٢٧	صيانة وإصلاح وترميم
٧,٠٥٩	٣,٧٤٣	محروقات وصيانة سيارات
٩,٨٤٨	١٠,٤٦٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٦٧,٩١٣	١٢١,٢٦٥	مصاريف دعاية وإعلانات
١٤,٠٥٠	١٥,٩٥٠	أجور ونقل عمال تحميل وتزييل
-	١,٨٠٠	مصاروفات صيانة وبرامج حاسبات
١٦,٧٠٠	-	صدقات عاملين
١,٠٠٠	١٥,٠٠٠	دورات تدريبية
١٨,٨٥٠	٢,٠٤٠	سفر وانتقالات
-	١,٦٢٠	رسوم حكومية
٦٥٩,٢٩٤	٨٩٢,١٦١	

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٥) صافي الأصول المقيدة

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
١٧٠,٣٨٦	٢٧٥,٤٥٩	تبرعات رعاية الايتام
١٧٠,١٠٠	١٧٢,١٠٠	تبرعات كفالة الاسر الفقيرة
١٧٠,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠	اعانة عينية شراء سيارة وايت مياة
٨٠٠,٥٢٨	-	اعانة برنامج وانشطة الجمعية
١,٣١١,٠١٤	٦١٧,٥٥٩	