

الجمعية الخيرية للزواج والتنمية الأسرية بالبكيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٥٦٢)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
مع تقرير مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية للزواج والتنمية الأسرية بالبحرية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٥٦٢)

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م مع تقرير مراجع الحسابات المستقل

الصفحة	الفهرس
-	تقرير مراجع الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الأنشطة
٣	قائمة التدفق النقدي
٩ - ٤	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة
الجمعية الخيرية للزواج والتنمية الأسرية بالبكيرية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية للزواج والتنمية الأسرية بالبكيرية (الجمعية) ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا ، فإن القوائم المالية المرفقة لجمعية تعرض بعدل ، من جميع الجوانب الجوهرية ، المركز المالي لجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الجمعية .

- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي لجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

أساس الرأي:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية . ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية . كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد ، ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا المطلق . .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية ، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرية ، سواء بسبب غش أو خطأ .

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

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

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية لجمعية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية خالية من تحريف جوهرية سواء بسبب غش أو خطأ ، وإصدار تقرير المراجعة الذي يتضمن رأينا ، إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهرية عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة . وعلينا أيضاً :

-تحديد مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة إستجابة الجمعية لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرية 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 الرقابة الداخلية .

تقرير المراجعة المستقل (يتبع)

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية لجمعية .

- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- إستنتاج مدى مناسبة إستخدام الإدارة لأساس الإستمرارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمشأة مستمرة . وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري ، فإننا مطالبون بأن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، فإننا مطالبون بتعديل رأينا . وتستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا . ومع ذلك ، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمشأة مستمرة .

- تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والاحداث بشكل يحقق العرض العادل .

وفي رأينا أن القوائم المالية ككل تتفق مع أحكام نظام المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد الأبيض مراجعون ومحاسبون قانونيون

خالد حسن الأبيض

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٦٤٩)

الرياض في : ١٢/٠٤/١٤٤١ هـ

الموافق : ٠٩/١٢/٢٠١٩ م

عمر

ناهر بن هاشم أفرج

المدير التنفيذي

الف

ناهر بن محمد أفرج

رئيس مجلس الإدارة

عبد الله بن إبراهيم أعبادي

المحاسب

عبد الله



الجمعية الخيرية للزواج والتنمية الأسرية بالبكيرية
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٥٦٢)
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في	كما في	إيضاح
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	
		الأصول :
		الأصول غير المتداولة:
٢,٠٥٩,٥١٤	٢,٠٥٤,١١١	(٣) ممتلكات ومعدات ، صافي
١٥,٤٦٤,٧٧٢	١٤,٨١٦,٦٠٨	(٤) صافي الأصول الثابتة أوقاف
١٧,٥٢٤,٢٨٦	١٦,٨٧٠,٧١٩	إجمالي الأصول غير المتداولة
		الأصول المتداولة:
١٢٦,٤٠٦	١١٣,٤٦١	(٥) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٥,٥٣٧,٠٢٦	٦,٢٩٥,٥٤٤	(٦) النقد لدى البنوك
٢,٧٧٥,١٩٤	٢,٨٣١,١٥٦	مدينون قروض زواج
٨,٤٣٨,٦٢٦	٩,٢٤٠,١٦١	إجمالي الأصول المتداولة
٢٥,٩٦٢,٩١٢	٢٦,١١٠,٨٨٠	إجمالي الأصول
		الإلتزامات وصافي الأصول :
		الإلتزامات المتداولة:
١٨,٥٠٠	١٨,٥٠٠	دائون
٢,٩٦٥,٥٠٠	٢,٨٠٩,١٦٧	(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٤٤٠,٠٠٠	-	قرض مؤسسة الراجحي الخيرية
٣,٤٢٤,٠٠٠	٢,٨٢٧,٦٦٧	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة:
٤٤٠,٠٠٠	-	قرض مؤسسة الراجحي الخيرية
٦,٧٩٤	١٦,٦٤٨	(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٤٦,٧٩٤	١٦,٦٤٨	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
		صافي الأصول
١٧,٨٩٧,٧٤٤	١٦,٧٧٧,٨٧٣	صافي الأصول غير المقيدة
٢,٠٤٧,٦٨٥	٣,٢٦٩,٠٢٦	صافي الأصول المقيدة
٢,١٤٦,٦٨٩	٣,٢١٩,٦٦٦	صافي الأصول في الأوقاف
٢٢,٠٩٢,١١٨	٢٣,٢٦٦,٥٦٥	إجمالي صافي الأصول
٢٥,٩٦٢,٩١٢	٢٦,١١٠,٨٨٠	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

الجمعية الخيرية للزواج والتنمية الأسرية بالبكرية
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٥٦٢)
 قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	أوقاف	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح	
						الإيرادات والمكاسب
٢٢,٣٥٠	٢٢,٤٥٠	-	-	٢٢,٤٥٠		اشتراكات الأعضاء
٢٩٠,١٤٧	١٦٨,٤٩٣	-	-	١٦٨,٤٩٣		التبرعات النقدية العامة
٤,٥١٧	٤٣٣,٧٧٦	-	٤٣٣,٧٧٦	-	(٩)	التبرعات النقدية المقيدة
٣٦,٩١٤	١١٦,٥٨٩	١١٦,٥٨٩	-	-		التبرعات التقديرية أو أوقاف
٨٢,٧٨٨	٢٤٢,٥٦٥	-	٢٤٢,٥٦٥	-	(١٠)	تبرعات الزكاة النقدية
١٧١,٠٠٠	٧٨٠,٠٠٠	-	٧٨٠,٠٠٠	-	(١١)	الإعانات
-	٩,٠٠٠	-	-	٩,٠٠٠	(١٢)	إيرادات أنشطة
١,٠٨٠,٠٠٠	١,٣٢٦,٣٨٨	١,٣٢٦,٣٨٨	-	-		إيرادات الأوقاف
<u>١,٦٨٧,٧١٦</u>	<u>٣,٠٩٩,٢٦١</u>	<u>١,٤٤٢,٩٧٧</u>	<u>١,٤٥٦,٣٤١</u>	<u>١٩٩,٩٤٣</u>		إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصرفوفات :
(١,٠٧٠,٠٠٠)	(٢٣٥,٠٠٠)	-	(٢٣٥,٠٠٠)	-		مساعدات الزواج من الزكاة
(٢٨,٥٨٠)	(٤٧٦,٩٣٨)	(٣٧٠,٠٠٠)	-	(١٠٦,٩٣٨)	(١٣)	مصرفوفات الأنشطة
(١,١٨٠,٤٣٣)	(١,٢١٢,٨٧٦)	-	-	(١,٢١٢,٨٧٦)	(١٤)	المصرفوفات العمومية وأدارية
<u>(٢,٢٧٩,٠١٣)</u>	<u>(١,٩٢٤,٨١٤)</u>	<u>(٣٧٠,٠٠٠)</u>	<u>(٢٣٥,٠٠٠)</u>	<u>(١,٣١٩,٨١٤)</u>		إجمالي المصرفوفات :
(٥٩١,٢٩٧)	١,١٧٤,٤٤٧	١,٠٧٢,٩٧٧	١,٢٢١,٣٤١	(١,١١٩,٨٧١)		التغير في صافي الأصول خلال العام
٢٢,٦٨٣,٤١٥	٢٢,٠٩٢,١١٨	٢,١٤٦,٦٨٩	٢,٠٤٧,٦٨٥	١٧,٨٩٧,٧٤٤		صافي الأصول في بداية العام
<u>٢٢,٠٩٢,١١٨</u>	<u>٢٣,٢٦٦,٥٦٥</u>	<u>٣,٢١٩,٦٦٦</u>	<u>٣,٢٦٩,٠٢٦</u>	<u>١٦,٧٧٧,٨٧٣</u>		صافي الأصول في نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

الجمعية الخيرية للزواج والتنمية الأسرية بالبكرية
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٥٦٢)
 قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
(٥٩١,٢٩٧)	١,١٧٤,٤٤٧	التغير في صافي الأصول خلال العام
		التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
٦٤١,٦٧٠	٦٦٥,٢٧٨	إهلاك ممتلكات ومعدات
٦,٧٩٤	١٢,٤٨٢	مخصص مكافأة غمارة الخدمة (المكون)
-		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
١,٤٠٢,٤٣٣	١٢,٩٤٥	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٩٣٨,٢٠٦	(٥٥,٩٦٢)	مدينون قروض زواج
(٢٥,٧٣٦)	(١٥٦,٣٣٣)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
	(٢,٦٢٨)	مخصص مكافأة غمارة الخدمة (المستخدم)
<u>٢,٣٧٢,٠٧٠</u>	<u>١,٦٥٠,٢٢٩</u>	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٢٧,٦٨٩)	(١١,٧١١)	ممتلكات ومعدات ، صافي
(١٥٩,٩٥٥)	-	اضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(١٨٧,٦٤٤)</u>	<u>(١١,٧١١)</u>	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :
(٤٤٠,٠٠٠)	(٨٨٠,٠٠٠)	قرض مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
(٤٤٠,٠٠٠)	(٨٨٠,٠٠٠)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
١,٧٤٤,٤٢٦	٧٥٨,٥١٨	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٣,٧٩٢,٦٠٠	٥,٥٣٧,٠٢٦	النقد وما في حكمه في بداية السنة
<u>٥,٥٣٧,٠٢٦</u>	<u>٦,٢٩٥,٥٤٤</u>	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .

الجمعية الخيرية للزواج والتنمية الأسرية بالبكيرية - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (٥٦٢) في تاريخ ١٤٣١/٠٤/١١ هـ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي بالبكيرية ومنطقة خدماتها محافظة البكيرية - مركز الهلالية - الشيمية - الفويلق - الضلعة - ساق - كحلة ، ويتمثل نشاطها في تقديم المساعدات النقدية والعينية للشباب المقبلين على الزواج وتقديم الاستشارات الأسرية ونشر الوعي وتقديم جميع ما يتفق مع أهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساس للجمعية

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للشركة من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصناديق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة:

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقيم لمدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٣).

مخصص مكافأة نهاية الخدمة:

لا يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما قد يتم سداه خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الإستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع
المعاملات بالعملات الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.

(٣) ممتلكات ومعدات ، صالي :

التكلفة	الأراضي	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات ومعدات	الإجمالي
كما في ٠١ يناير ٢٠١٨ م	٢,٠٠٨,٧٥٠	١٥٥,٠٦٣	٣٩,٧٧٠	٨٢,٧١٠	٢,٢٨٦,٢٩٣
إضافات خلال السنة	-	-	٥,٢٠٠	٦,٥١١	١١,٧١١
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٢,٠٠٨,٧٥٠	١٥٥,٠٦٣	٤٤,٩٧٠	٨٩,٢٢١	٢,٢٩٨,٠٠٤
الإهلاك المتراكم	-	١٥٥,٠٦٣	٩,٥٦١	٦٢,١٥٥	٢٢٦,٧٧٩
المحمل على السنة	-	-	٤,٤٩٧	١٢,٦١٧	١٧,١١٤
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	-	-	١٤,٠٥٨	٧٤,٧٧٢	٨٨,٨٣٠
صالي القيمة الدفترية	-	-	-	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٢,٠٠٨,٧٥٠	١	٣٠,٩١١	١٤,٤٤٩	٢,٠٥٤,١١١
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٢,٠٠٨,٧٥٠	١	٣٠,٢٠٨	٢٠,٥٥٥	٢,٠٥٩,٥١٤

(٤) الأصول الثابتة أوقاف ، صالي :

التكلفة	مبنى وقف ونام	مبنى وقف الصفا	مبنى الإدارة	الإجمالي
كما في ٠١ يناير ٢٠١٨ م	٢,٠٦٠,٠٠٠	١٣,٦٤٩,٦٧٥	٤٩٤,٤١٧	١٦,٢٠٤,٠٩٢
إضافات خلال السنة	-	-	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٢,٠٦٠,٠٠٠	١٣,٦٤٩,٦٧٥	٤٩٤,٤١٧	١٦,٢٠٤,٠٩٢
الإهلاك المتراكم	٨٢,٤٠٠	٦٥٦,٩٢٠	-	٧٣٩,٣٢٠
المحمل على السنة	٨٢,٤٠٠	٥٤٥,٩٨٧	١٩,٧٧٧	٦٤٨,١٦٤
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١٦٤,٨٠٠	١,٢٠٢,٩٠٧	١٩,٧٧٧	١,٣٨٧,٤٨٤
صالي القيمة الدفترية	-	-	-	-
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١,٨٩٥,٢٠٠	١٢,٤٤٦,٧٦٨	٤٧٤,٦٤٠	١٤,٨١٦,٦٠٨
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	١,٩٧٧,٦٠٠	١٢,٩٩٢,٧٥٥	٤٩٤,٤١٧	١٥,٤٦٤,٧٧٢

(٥) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى:

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	
٨,٢٦٨	٥,١٢٨	عهد وسلف موظفين
١٠٠,٠٠٠	-	مدينون متنوعون
١٧,٧٧٨	١٠٨,٣٣٣	ايرادات مستحقة
<u>١٢٦,٠٤٦</u>	<u>١١٣,٤٦١</u>	الإجمالي

(٦) النقد لدي البنوك:

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	
٣,٥٤٥,١٢٧	٤,٢٣٢,٤٣٦	مصرف الراجحي
١٠١,٩٨٣	١٩٨,٤٠٠	بنك البلاد
١,٨٨٩,٩١٦	١,٨٦٤,٧٠٨	بنك الإنماء
<u>٥,٥٣٧,٠٢٦</u>	<u>٦,٢٩٥,٥٤٤</u>	الإجمالي

(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	
٥٦٥,٠٠٠	٤٠٩,١٦٧	ايرادات مدفوعة مقدما
٥٠٠	-	أقساط قروض محملة بالزيادة
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	تبرعات مستحقة مقيدة لمساعدة الشباب على الزواج
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	مؤسسة محمد علي السويلم
<u>٢,٩٦٥,٥٠٠</u>	<u>٢,٨٠٩,١٦٧</u>	الإجمالي

(٨) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الشركة ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في المملكة العربية السعودية
وفيما يلي حركة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين المدرج بقائمة المركز المالي :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	
-	٦,٧٩٤	الرصيد في أول السنة
-	(٢,٦٢٨)	المستخدم خلال السنة
٦,٧٩٤	١٢,٤٨٢	المكون في نهاية السنة
<u>٦,٧٩٤</u>	<u>١٦,٦٤٨</u>	الإجمالي

(٩) التبرعات النقدية المقيدة :

٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	
-	٤١٠,٠٠٠	تبرعات دعم المتزوجين
٣,١١٧	٢١,٣٢٥	تبرعات قروض الزواج
١,٤٠٠	٢,٤٥١	تبرعات الإصلاح الأسري
<u>٤,٥١٧</u>	<u>٤٣٣,٧٧٦</u>	الإجمالي

		(١٠) التبرعات النقدية - زكاة :
<u>٣١ ديسمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>	
<u>م ٢٠١٧</u>	<u>م ٢٠١٨</u>	
٨٢,٧٨٨	٢٤٢,٥٦٥	التبرعات النقدية على الحساب
<u>٨٢,٧٨٨</u>	<u>٢٤٢,٥٦٥</u>	الإجمالي
<u>٣١ ديسمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>	(١١) اعانات :
<u>م ٢٠١٧</u>	<u>م ٢٠١٨</u>	
٩٦,٠٠٠	-	اعانة الوزارة السنوية لدعم المدير والمحاسب
٧٥,٠٠٠	٧٨٠,٠٠٠	اعانة الوزارة السنوية للمورات المقبلين على الزواج
<u>١٧١,٠٠٠</u>	<u>٧٨٠,٠٠٠</u>	الإجمالي
<u>٣١ ديسمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>	(١٢) إيرادات أنشطة :
<u>م ٢٠١٧</u>	<u>م ٢٠١٨</u>	
-	٩,٠٠٠	ايرادات دورات تدريبية عامة
<u>-</u>	<u>٩,٠٠٠</u>	الإجمالي
<u>٣١ ديسمبر</u>	<u>٣١ ديسمبر</u>	(١٣) مصروفات الأنشطة :
<u>م ٢٠١٧</u>	<u>م ٢٠١٨</u>	
١١,٩٢٠	٧٣,٢٨٨	مصروفات دورات تدريبية
١٦,٦٦٠	٨,٠٨٠	دعاية وإعلان
-	٣٩٥,٥٧٠	مصروفات الدعم الحثري
<u>٢٨,٥٨٠</u>	<u>٤٧٦,٩٣٨</u>	الإجمالي

٢٠١٧ م	٢٠١٨ م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية :
٣٥٣,٩٧٧	٤٣٩,٤٣٣	الرواتب وماني حكمها
٤٦,٨٦٩	٤٧,٣٥٨	التأمينات الإجتماعية
-	٣٩٧	محروقات وصيانة سيارات
٤,٣١٧	٥,٢٦٦	قرطاسية ومطبوعات
٨,٢٦٠	-	ضيافة
٨,٢٦٤	-	ايجارات
٢١,٧١١	٤,٢٩٥	بريد وبرق وهاتف
١,٠٩٤	-	مكافأة نهاية خدمة سنوات سابقة
٨,٥٧٦	١٤,٧٩٤	صيانة وإصلاح وترميم
٢,٢١٤	٥,٠٥٧	كهربا ومياة
٤١٢	٥٨٣	مصاريف نظافة
١,١٩٤	-	مصاريف انترنت
٧٥	-	رسوم بنكية
٣٠٠	-	مصاريف رسوم برنامج محاسبي
٥,٧٠٠	١٢,٤٨٢	مصرفات نهاية خدمة
٤٠,١٦٠	-	مكافأة موظفين
٣٥,٦٣٩	١٧,٩٣٣	بدل السكن
٦٤١,٦٧٠	٦٦٥,٢٧٨	استهلاك الأصول الثابتة
<u>١,١٨٠,٤٣٢</u>	<u>١,٢١٢,٨٧٦</u>	الإجمالي

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .

- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .