



جمعية حفظ النعمة بمنطقة عسير
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧١٦)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
و تقرير المراجع المستقل

Tel.: 920003955
Fax: 920003944
www.r-cpas.com
P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311
Kingdom of Saudi Arabia
Riyadh - Jeddah

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية حفظ التعمة بمنطقة عسير

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية حفظ التعمة بمنطقة عسير - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٦) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ 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 ٢٠١٨ ، وادانها المالي وتتفقها النticية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجعة حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا 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 وفقاً للمعايير 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 وفقاً 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 المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري 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 دانياً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريه ، بمفردها أو في مجموعةها ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فإننا نعارض الحكم المهني ونحافظ على نزوعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة ل توفير أساس لإبداء رأينا . وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على توافق 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 معقولة التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قام 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية . وإذا ما ثبت لنا وجود عدم تأكيد جوهري ، 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 ، وهيكلي ومحظى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضًا عادلاً .

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية حفظ النعمة بمنطقة عسير - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوكيل المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا .

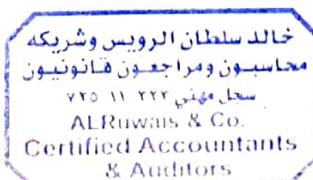
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل و التنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢٠ ربـ ١٤٤٠

محاسبون و مراجعون قانونيون



عبد المجيد عبد الرحمن العريفي

ترخيص رقم (٥٤٩)

جمعية حفظ النعمة بمنطقة عسير
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧١٦)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>الأصول</u>	<u>ايضاح</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك			
	(٣)	١,٤٠٨,٣٦٤	١,٠٣٠,٩١٤
	(٤)	٢٠,٠٠٠	٣,٠٠٠
	(٥)	١٩,٠٠٠	١٠,٠٠٠
	(٦)	٣٩٨,٩٢٥	٥١٩,٦٥٢
	(٧)	١,٥٥٥,٥٧٧	١,٦٧٦,٣٠٤
مجموع الأصول المتداولة			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
	(٨)	١,١٥٦,٦٥٢	١,١٥٦,٦٥٢
	(٩)	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
	(١٠)	٣٠٢٢,٩٤١	٢,٧٤٠,٢١٨
	(١١)	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
	(١٢)	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة			
<u>الأصول الاوقاف</u>			
	(١٣)	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
	(١٤)	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
	(١٥)	٣٠٢٢,٩٤١	٢,٧٤٠,٢١٨
مجموع اصول الاوقاف			
<u>اجمالي الأصول</u>			
<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
	(١٦)	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
	(١٧)	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
	(١٨)	٣٠٢٢,٩٤١	٣٠١٢,٩٤١
	(١٩)	٢,٩٤٦,٢٨٩	٢,٦٦٣,٥٦٦
	(٢٠)	٦٦,٦٥٢	٦٦,٦٥٢
	(٢١)	٣٠١٢,٩٤١	٢,٧٣٠,٢١٨
	(٢٢)	٣٠٢٢,٩٤١	٢,٧٤٠,٢١٨
اجمالي الالتزامات و صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة			
صافي اصول الاوقاف			
مجموع صافي الأصول			
اجمالي الالتزامات و صافي الأصول			

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

(٣)

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

اجمالي ١٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	اجمالي ١٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	أوقاف	غير مقيدة	إيضاح

الإيرادات والمكاسب

١٦٤٠٠١٩٦	٦٩٧،٩٨٩	-	٦٩٧،٩٨٩	التبرعات النقدية العامة
٥٠٠٠٠	-	-	-	التبرعات النقدية المقيدة
٦٦،٦٥٢	-	-	-	تبرعات أوقاف
١٥٠،٠٠٠	٥٠٠،٠٠٠	-	٥٠٠،٠٠٠	(٩) إعانات الوزارة
٥،٤٠٨،١٣٦	٥،٩٥٤،٥٢٠	-	٥،٩٥٤،٥٢٠	تبرعات عينية - وجبات
٧،٣١٤،٩٨٤	٧،١٥٢،٥٠٩	-	٧،١٥٢،٥٠٩	اجمالي الإيرادات والمكاسب

المصروفات والخسائر

٥،٤٠٨،١٣٦	٥،٩٥٤،٥٢٠	-	٥،٩٥٤،٥٢٠	مساعدات عينية - وجبات
٣٢٧،٣٢٧	٢٦٤،٢٥٠	-	٢٦٤،٢٥٠	(١٠) مصروفات الأنشطة
٧٩٢،٨٠٨	٥١٤،١٩٣	-	٥١٤،١٩٣	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
١٢٠،٣٩٩	١٣٦،٨٢٣	-	١٣٦،٨٢٣	(٦) إملاك العقارات والآلات والمعدات
٦،٦٤٨،٦٧٠	٦،٨٦٩،٧٨٦	-	٦،٨٦٩،٧٨٦	اجمالي المصروفات والخسائر
٦٦٦،٣١٤	٢٨٢،٧٢٣	-	٢٨٢،٧٢٣	النغير في صافي الأصول
٢٠٠٦٣،٩٠٤	٢،٧٣٠،٢١٨	٦٦،٦٥٢	٢،٦٦٣،٥٦٦	صافي الأصول بداية السنة
٢،٧٣٠،٢١٨	٣،٠١٢،٩٤١	٦٦،٦٥٢	٢،٩٤٦،٢٨٩	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٦٦٦,٣١٤	٢٨٢,٧٢٣	التغير في صافي الأصول
---------	---------	-----------------------

١٢٠,٣٩٩	١٣٦,٨٢٣	أهلاك العقارات والآلات والمعدات
---------	---------	---------------------------------

٧٨٦,٧١٣	٤١٩,٥٤٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
---------	---------	------------------------------------

التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة

٢٤,٥٠٠	٣,٠٠٠	مصروفات مدفوعه مقدما
--------	-------	----------------------

(١٠٠,٠٠)	(٩,٠٠٠)	العهد
----------	---------	-------

(٦٦,٦٥٢)	-	الدائون
----------	---	---------

٧٣٤,٥٦١	٤١٣,٥٤٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
---------	---------	--

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(٢٥٦,٥٩٩)	(٣٦,٠٩٦)	شراء عقارات وآلات ومعدات
-----------	----------	--------------------------

(٢٥٦,٥٩٩)	(٣٦,٠٩٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
-----------	----------	--

٤٧٧,٩٦٢	٣٧٧,٤٥٠	التغير في النقدية خلال السنة
---------	---------	------------------------------

٥٥٢,٩٥٢	١,٠٣٠,٩١٤	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
---------	-----------	-------------------------------------

١,٠٣٠,٩١٤	١,٤٠٨,٣٦٤	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
-----------	-----------	-------------------------------------

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) 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 حفظ النعمة بمنطقة عسير، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧١٦) بتاريخ ١٥ محرم

١٤٣٧ هـ الموافق ٢٨ أكتوبر ٢٠١٥ م.

ومركزها الرئيسي: عسير - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- جمع الأطعمة .
- الاغراض الاجتماعية والخيرية التي يقرها مجلس الادارة .
- غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام المالي ٢٠١٨ م و تنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام .

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريل 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 المعتمد في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية لمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمعترف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإقرارات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة 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 التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى:-

(ا) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المترعين 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 المتوعة طبقاً لأساس الإستحقاق 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 للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتوعة طبقاً لأساس النقدى.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو منافع أو تجهيزات أو مرفق 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 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 إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .
- 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.

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المترعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المترعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقيق في الفترة المحاسبية التي تم الإسلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

عقارات والات ومعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية ل الجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الأضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

%٢٠	السيارات
%١٠	أثاث مكتبي ومفروشات
%٢٥	أجهزة اتصال وعرض
%٢٠	تحصيات على مباني الغير
%١٥	أجهزة كهربائية
%٢٥	أجهزة كمبيوتر
%٢٠	لوحات

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد النعم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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.

الذمم المدينة:

ثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعودة عند تكبدها.

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولأ يصرف أولأ وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٣) النقد لدى البنوك	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
بنك البلاد الرئيسي	٤٣٥,٣٧٤	٣٧٦,٣٤١
مصرف الراجحي	٧١,١٥٠	١٨,٣٣٥
مصرف الانماء	١,٦٧٤	١٠٧٤
البنك السعودي للاستثمار	٤٠٩٢	١٠٠٠
بنك البلاد ح ٠٠١٤	١٢,١١٨	١٠٠
بنك البلاد ح ٠٠٢٢	٣٠٢	١٤٦,٣٠٢
بنك البلاد ح ٠٠٣٨	٧٥٠,٠٨١	٤١٩,٠٧٩
بنك البلاد ح ٠٠٤٩	١٠٠	١٠٠
بنك البلاد ح ٠٠٥٧	١١٧,٢٧٣	٢٦٦,٢٨٥
البنك الاول	١,١٠٠	١,٦١٠
بنك ساما	٢,٦٢٠	٢,٦٠٠
البنك السعودي الفرنسي	٢,٨٨٠	٢,٢٨٠
بنك الاهلي التجارى	٩,٠٢٠	١٦٧,٩١٨
بنك الجزيرة	١٠٠٠	١,٠٠٠
	١,٤٠٨,٣٦٤	١,٠٣٠,٩١٤

(٤) العبيد	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
عبد الله عوضة بن ثابت الشهري	٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠
جبريل يحيى ابراهيم	١٤,٠٠٠	-
	١٩,٠٠٠	١٠,٠٠٠

(٥) مشروعات تحت التنفيذ	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
مبني الجمعية	١,١٥٦,٦٥٢	١,١٥٦,٦٥٢
	١,١٥٦,٦٥٢	١,١٥٦,٦٥٢

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (البيان بالدولارات السعودية)

(١) صافي المدارات والألات والمعدات

الكتلة	السيارات	أثاث مكتبي ومفروشات	أجهزة اتصال وعرض	تحسینات على مباني الغير	أجهزة كمبيوترية
الرصيد بداية السنة	٤١٠٣٥٠	١٤٨٥٧٣	١٦٠٠٠٠	٥٦٤٤٨٠٠	٥٦٧١٩
الاضافات بداية السنة	-	-	-	١٦٦٩٦	-
الرصيد في نهاية السنة	٤٦٤٠٨٠٠	٦٥٧٤٦٤	٦١٦٠٠٠	١٦٤٨٥٧٣	٥٦٧١٩
الإدارات المتراكمة	٣٢٨٦٧	٥٠٧٤٣	٤١٠٣٦٢	٤١٠٣٦٢	٨٩٧
الرصيد بداية السنة	٤٤٩٨٧	٩٢٦٩٦٠	٣٠٠٠٤٨	٣٠٠٠٤٨	٨٥٨
إدارات السنة	٢٧٦٨٦٧	١٠٠٧٣٠	٧١٦٤١٠	٧١٦٤١٠	١٦٧٥٥
الرصيد في نهاية السنة	٢١٢١٨٠	١٠٠٧٣٠	٧١٦٤١٠	٧١٦٤١٠	-
القيمة الدفترية	٨٠١٣٣	٤٦٦٧١٦	٢٠٥٢٦٢٠	٧٧٦١٦٣	٣٦٩٦٤
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣٥٦٠٧	٣٤٥٥٨٠	١٢٣١٣٣	١٠٧٣٢١١	١٠٧٣٢٢
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣٤٥٥٨٠	٣٤٥٥٨٠	١٢٣١٣٣	٧٧٦١٦٣	٣٦٩٦٤

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

(ب) صافي المعاملات والآلات والمعدات (تكميل)

بيانات حول القوائم المالية

<u>الكلفة</u>	<u>اجهزه كمبيوتر</u>	<u>لوحات</u>	<u>الإجمالي</u>
الرصيد بداية السنة	١٢٤٨٣	٤٥٠٠	٦٩٣٢٠٢٢٥
الاضافات بداية السنة	-	-	١٦٦٠٩٦
الرصيد في نهاية السنة	١٢٦٢٨٣	٤٥٠٠	٧٠٩٣٢١
<u>الإهلاك المترافق</u>			
الرصيد بداية السنة	١٠٥٩	١٤٢٥	١٧٣٥٧٣
إهلاك السنة	٣٦٠٧١	٨٩٩	١٣٦٨٢٣
الرصيد في نهاية السنة	٤١٣٠	٣٣٣٤	٣١٠٣٩٦
<u>القيمة الدفترية</u>			
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٨٠١٥٣	٢٠١٧٦	٣٩٨٩٤٥
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	١١٦٢٤	٣٠٧٥	٥١٩٦٥٢

(٧) مشاريعات تحت التنفيذ - اوقاف

وقف جدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠
٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠

(٨) الدائنون

مكتب عبد القادر سندى ومانز بترجي محاسبون

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
١٠٠٠٠	١٠٠٠٠
١٠٠٠٠	١٠٠٠٠

(٩) اعانة الوزارة

اعانة الوزارة مصروفات تشغيلية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
١٥٠,٠٠	٥٠,٠٠
١٥٠,٠٠	٥٠,٠٠

(١٠) مصروفات الأنشطة

مستلزمات تجميع الاطعمة

رواتب الأنشطة

مكافأة الأنشطة

محروقات الأنشطة

ملابس الأنشطة

صيانة سيارة الأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
٤٤,٩٠٦	١٠,٢٣٧
١٥٨,٢٧٥	١٠٤,١٨١
١١٦,٩٥٤	١٤٧,٣٧٢
٤,٣٩٦	-
٩٦	٢,٤٦٠
٢,٧٠٠	-
٣٢٧,٣٢٧	٢٦٤,٢٥٠

جمعية حفظ النعمة بمنطقة عسير
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٧١٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	<u>(١١) المصاروفات العمومية والإدارية</u>
٣٥٨,٨٠٧	٢٢٣,٤٥٨	مرتبات واجور وما في حكمها
١١,٥٢٦	١١,٧٥٢	تأمينات اجتماعية
٢٤٠,٨٩	١٩,٤٣٨	مكافآت
١٠,٧٢٨	١٨,٥٥٨	محروقات و مصاريف سيارات
٢,٧١٢	٦,٥٤٣	نذاكر سفر
٥,٦٣٠	٥,٩٣٠	كهرباء و مياه
٢٢,٦٤٠	١٧,٧٧٨	بريد وهاتف
٢٠٤,٦٠٣	٢٨,٤٠٧	دعایه واعلان ولوحات دعائية
٨,٤٦٨	١٠,٠٦٢	صيانة واصلاح
٣٦,٠٧٨	٦٣,٣٥٧	أدوات كتابية وقرطاسية ومطبوعات
١١,٦٦٠	٢,٤٠٠	ملابس
٢٠,٦٣٠	٢٧,٦٦٧	هدايا
٦,٣٨٦	٢,٤٣٢	سفر وانتقالات
-	٢,٨٠٠	رسوم ودوائر حكومية
٢,٨١٥	١٥	شحن
١,٠٠٠	٢٠٠	ديكور وزينة
٧,٩٤٩	٥,٨٩٦	صيانة كمبيوتر ومستلزمات
٣٠,٣٣٩	١٤,٨٦٦	ضيافة واعاشة
٢,٥٤٨	١٢,٥٧٣	اشتراكات
٧٦٨,٦٠٨	٤٨٤,١٣٢	ما بعد/..

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(١١) المصاريف العمومية والإدارية (تتم)

٧٦٨,٦٠٨	٤٨٤,١٣٢	ما قبله ..
٢,٦٨٥	١,٠٥٠	سكن العاملين
٦٠٣	٢٨٣	غاز
٢,٤٢٢	٣,٢٦٣	مصاريف نظافة
١٣,٣٠٠	١٥,٥٦٣	نقل كفاله واقامات
٦٥٠	-	مواد مستهلكه
٢٥٠	-	زراعة
١,٢٥٠	٦,٣٤٤	غرامات
٤٠	-	مصاريف بنكية
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	إيجارات خارجية
-	٥٥٨	تأمين طبى
٧٩٢,٨٠٨	٥١٤,١٩٣	

(١٢) عام

- تم إعتماد القوائم المالية من قبل إدارة الجمعية بتاريخ ٢٧ مارس ٢٠١٩ م.
- تم تأسيس الأرقام الواردة بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي.