



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية خيرات لحفظ النعمة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية خيرات لحفظ النعمة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٣٣) - 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 ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ، 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 المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا لمعايير 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 وآداب 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.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم الماليه الحاليه عن السنه الماليه المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م والقوائم الماليه المقارنه عن الفترة من ٢٠١٥/١٢/٢٤ م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م .

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 جوهرى 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 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 دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرياً ، 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 الجوهريّة في القوائم الماليّة 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 جوهري 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.
- تقييم 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 جوهري 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 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.
- تقييم 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 خيرات لحفظ النعمة الخيرية - 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

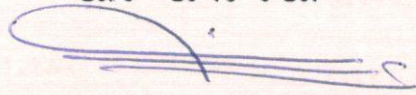
وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٩ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ٢٥ يناير ٢٠١٨



عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

جمعية خيرات لحفظ النعمة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٣٣)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٣٨٤,٢٩٩	٣,٥١٨,٧٦٨	(٣)	النقد لدى البنوك
٧٨,٢٨٥	١٠٥,٤٢٤	(٤)	مصرفات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١,٤٦٢,٥٨٤	٣,٦٢٤,١٩٢		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣٨١,٥٧٣	٨٢٦,٣٢١	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٣٨١,٥٧٣	٨٢٦,٣٢١		مجموع الأصول غير المتداولة
١,٨٤٤,١٥٧	٤,٤٥٠,٥١٣		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات و صافي الاصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٩٤٥	٩٤٥		مخصص اجازات مستحقة
٩٤٥	٩٤٥		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٢,٠٣٢	١٤,٦٤٦	(٦)	مخصص مكافأة ترك الخدمة
٢,٠٣٢	١٤,٦٤٦		مجموع الالتزامات غير المتداولة
٢,٩٧٧	١٥,٥٩١		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٦٠٢,٥٣١	١,٣٢٩,٧٣٩		صافي الأصول غير المقيدة
٥٩٠,٣٢٩	١,٩٢٥,٦٦٧	(١٢)	صافي الاصول المقيدة
٦٤٨,٣٢٠	١,١٧٩,٥١٦		صافي أصول الاوقاف
١,٨٤١,١٨٠	٤,٤٣٤,٩٢٢		مجموع صافي الاصول
١,٨٤٤,١٥٧	٤,٤٥٠,٥١٣		إجمالي الالتزامات و صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
١٠,٤١٨,٧٦٦	٢,١٦٠,١٤٩	-	-	٢,١٦٠,١٤٩	الإيرادات والمكاسب
١١,٥٥٩,٠٣٢٩	١,٤١٨,٧٥٩	-	١,٤١٨,٧٥٩	-	التبرعات النقدية العامة
١٢,٢٤٨,٣٢٠	٥٣١,١٩٦	٥٣١,١٩٦	-	-	التبرعات النقدية المقيدة
١٠,٤١٤,١٤١	٢,٧٨١,٦٥٩	-	-	٢,٧٨١,٦٥٩	التبرعات النقدية أوقاف
٢,٢٨,١٣٢	٤٢٠,٢٢٤	-	٧٠,٢٢٤	٣٥٠,٠٠٠	التبرعات العينية
٣٣٥,٨٩٩	-	-	-	-	عائدات الوزارة
٦٩,١٠٠	٨٩,٤٠٠	-	-	٨٩,٤٠٠	تبرعات عينية أصول
-	-	-	-	-	شركات الاعضاء
-	-	-	(١٦٢,٨٤٥)	١٦٢,٨٤٥	صافي الأصول المحررة من القيود
١٣,٢٠٣,٥٥٥	٧,٤٠١,٣٨٧	٥٣١,١٩٦	١,٣٢٦,١٣٨	٥,٥٤٤,٠٥٣	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٥,٥٩٥,٥٤٦	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
١٠,١٤٠,٦٦٠	٢,٥٣٨,٨١٨	-	-	٢,٥٣٨,٨١٨	المصروفات والخسائر
١٢٥,٤٥٠	٤٢٢,١٩٦	-	-	٤٢٢,١٩٦	المساعدات العينية
١٠٠٦,٧٨٥	١,٧٠٤,٣٨٠	-	-	١,٧٠٤,٣٨٠	مصروفات الأنشطة (١٠)
٨٩,٤٨٠	١٤٦,٢٥١	-	-	١٤٦,٢٥١	المصروفات العمومية والإدارية (١١)
١١,٣٦٢,٣٧٥	٤,٨١١,٦٤٥	-	-	٤,٨١١,٦٤٥	إهلاك الأصول الثابتة (٥)
١,٨٤١,١٨٠	٢,٥٨٩,٧٤٢	٥٣١,١٩٦	١,٣٢٦,١٣٨	٧٣٢,٤٠٨	إجمالي المصروفات والخسائر
-	٤,٠٠٠	-	-	٤,٠٠٠	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
-	٤,٠٠٠	-	-	٤,٠٠٠	البود الاستثنائية
١,٨٤١,١٨٠	٢,٥٩٣,٧٤٢	٥٣١,١٩٦	١,٣٢٦,١٣٨	٧٣٦,٤٠٨	دعم صندوق الموارد البشرية
-	-	-	٩,٢٠٠	(٩,٢٠٠)	التغير في صافي الأصول من البود الاستثنائية
-	١,٨٤١,١٨٠	٦٤٨,٣٢٠	٥٩٠,٣٢٩	٦٠٢,٥٣١	التغير في صافي الأصول
١,٨٤١,١٨٠	٤,٤٣٤,٩٢٢	١,١٧٩,٥١٦	١,٩٢٥,٦٦٧	١,٣٢٩,٧٣٩	التحويل بين بنود صافي الأصول
-	-	-	-	-	صافي الأصول في بداية الفترة
١,٨٤١,١٨٠	٤,٤٣٤,٩٢٢	١,١٧٩,٥١٦	١,٩٢٥,٦٦٧	١,٣٢٩,٧٣٩	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١,٨٤١,١١٠	٢,٥٩٣,٧٤٢	التغير في صافي الاصول
٨٩,٤٨٠	١٤٦,٢٥١	إهلاك الأصول الثابتة
(٣٣٥,٨٩٩)	-	تغيرات عينية أصول ثابتة
٢٦,٠٣٢	١٢,٦١٤	التغير في صافي الأصول
١,٥٩٦,٧٢٣	٢,٧٥٢,٦٠٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٧٨,٢٨٥)	(٢٧,١٣٩)	صريقت مقمة وأرصدة مدينة أخرى
٩٤٥	-	خصم الحزات مستحقة
١,٥١٩,٣٨٣	٢,٧٢٥,٤٦٨	صافي التغير الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٣٥,١٥٤)	(٥٩٠,٩٩٩)	تبادل أصول ثابتة
(١٣٥,١٥٤)	(٥٩٠,٩٩٩)	صافي التغير (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٣٨٤,٢٩٩	٢,١٣٤,٤٦٩	صافي التغير في رصيد النقدية خلال الفترة
-	١,٣٨٤,٢٩٩	رصيد النقدية في بداية الفترة
١,٣٨٤,٢٩٩	٣,٥١٨,٧٦٨	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية خيرات لحفظ النعمة مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٣٣) وتاريخ ١٣/٣/١٤٣٧ هـ .
ومركزها الرئيسي : منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف اللجنة طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * توعية المجتمع ونشر ثقافة حفظ النعمة .
- * حفظ النعم ووقايتها من الهدر .
- * التخفيف على الشريحة المستهدفة و محاولة القضاء على الفقر .
- * خلق فرص عمل جديدة للشريحة المستهدفة بالدرجة الاولى .
- * ابراز أهمية دور العمل التطوعي في خدمة المجتمع .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٧ م وتنتهي بنهايه شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧ م وتعتبر
الارقام المقارنه عن الفترة من ٢٤ ديسمبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢ م تم إعتقاد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة
الجمعية السعودية للمحاسبين القانونيين .
وخلال هذا العام قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات و اللجان التي تخضع لإشرافها ،
ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

إستخدام 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 المحتمل 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 :-

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع
البنوك .

(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 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 المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

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 الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

المحل الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجنة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الثقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مصع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للجدول التالي :-

سيارات	٢٥%
أجهزة كهربائية	١٠%
أجهزة إلكترونية	٢٥%
ثلاجات	١٠%
أثاث	١٠%
مكيفات	١٠%
برامج كمبيوتر	١٠%

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	صافي التدفد البنوك
٦٥٩,٩٤٩	٩٦٤,٩٤٩	صرف الراجحي الجارى
٦٤٤,٥٧٤	١,١٧٤,٢٠٨	صرف الراجحي وقف
-	١,٠٩٨	صرف الراجحي مشاريع
-	١٦٣,١٣٤	صرف الراجحي وقف النعمة
٧٩,٧٧٦	١,٢١٥,٣٧٩	صرف الانماء
١,٣٨٤,٢٩٩	٣,٥١٨,٧٦٨	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٥) مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٧٦,٢٧٤	٩٩,٤٢٤	مصروفات مدفوعة مقدما
-	٥,٠٠٠	عبد سعد السبيعي
٢,٠١١	-	عبد مريم سلطان
-	١,٠٠٠	سقة يدريه الغنيم
٧٨,٢٨٥	١٠٥,٤٢٤	

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

الإجمالي	برامج كمبيوتر	مكيفات	أثاث	ثلاجات	أجهزة إلكترونية	أجهزة كهربائية	سيارات
٤٧١,٠٥٣	٢٣,٤٥٥	٧,٩٥٠	١٨,٩٠٠	١٣١,٠٠٠	٦٧,٤٩٨	٧,٢٥٠	٢١٥,٠٠٠
٥٩٠,٩٩٩	-	-	٢٢,٩٤٠	-	١١,٧٥٩	-	٥٥٦,٣٠٠
١,٠٦٢,٠٥٢	٢٣,٤٥٥	٧,٩٥٠	٤١,٨٤٠	١٣١,٠٠٠	٧٩,٢٥٧	٧,٢٥٠	٧٧١,٣٠٠
٨٩,٤٨٠	٢,٣٤٥	٧٩٥	١,٨٩٠	١٣,١٠٠	١٦,٨٧٥	٧٢٥	٥٣,٧٥٠
١٤٦,٢٥١	٢,٣٤٥	٧٩٥	٣,٠٠٢	١٣,١٠٠	١٧,٦٩٨	٧٢٥	١٠٨,٥٨٥
٢٣٥,٧٣١	٤,٦٩١	١,٥٩٠	٤,٨٩٢	٢٦,٢٠٠	٣٤,٥٧٣	١,٤٥٠	١٦٢,٣٣٥
٨٢٦,٣٢١	١٨,٧٦٤	٦,٣٦٠	٣٦,٩٤٨	١٠٤,٨٠٠	٤٤,٦٨٤	٥,٨٠٠	٦٠٨,٩٦٥
٣٨١,٥٧٣	٢١,١١٠	٧,١٥٥	١٧,٠٠١	١١٧,٩٠٠	٥٠,٦٢٣	٦,٥٢٥	١٦١,٢٥٠

التكلفة

الرصيد في بداية السنة

إضافات خلال السنة

الرصيد في نهاية السنة

الإهلاك المتراكم

الرصيد في بداية السنة

أهلاك السنة

الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٦) مخصص مكافأة ترك الخدمة
-	٢٠٠٣٢	رصيد بداية الفترة
٢٠٠٣٢	١٢٠٦١٤	المكون خلال الفترة
٢٠٠٣٢	١٤٠٦٤٦	
من ٢٤ ديسمبر ٢٠١٥م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
	٦٧٥	مشروع أطعموني (قصادير)
	١٠٢١١٠٧١٥	الأطعام المتحرك (سيارات)
	٩٠٧٥٠	احفظوها ثلاجات
	١٩٦٠٦١٩	مشاريع الأهداف
٥٩٠٠٣٢٩	١٠٤١٨٠٧٥٩	
من ٢٤ ديسمبر ٢٠١٥م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٨) التبرعات العينية
	٢٥٢٠٠٤١	إيرادات تبرعات عينية
	٢٠٥٢٩٠٦١٨	وجبات الفائض المقدم للمستفيدين
١٠٠١٤١٠١٤١	٢٠٧٨١٠٦٥٩	
من ٢٤ ديسمبر ٢٠١٥م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٩) إعانات الوزارة
-	٣٥٠٠٠٠٠	الإعانة السنوية
-	٤٨٠٠٠٠	دعم الباحثة الإجتماعية
-	٢٢٠٢٢٤	دعم المحاسبة
-	٤٢٠٠٢٢٤	

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

من ٢٤ ديسمبر ٢٠١٥م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
٦٣,٨٧٠	٧١,٦٤١
-	١١,٧٨٠
-	٣٣٢,١٢٤
-	٦,٦٥١
٦١,٥٨٠	-
<u>١٢٥,٤٥٠</u>	<u>٤٢٢,١٩٦</u>

(١٠) مصروفات الأنشطة

مواد تعبئة و تغليف وجبات
مشاريع الاهداف
مهرجان الملك عبدالعزيز للابل
الحفل السنوي والمشاركة فى الانشطة
تنظيم ورعاية حفلة وقف

من ٢٤ ديسمبر ٢٠١٥م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
٧٤٣,٢٤٤	١,٢٩٣,٩٨٦
١١,٣٤٦	٦٣,٨١٨
٨,٠٠٠	١٥,٣٩٨
٨٣,٧٢٦	٧٨,٧٤٠
٧,٥٨٠	١٦,٠٩٥
١٠,٣٢٠	-
١٢,٣٢٥	١٦,٩٦٢
٣,٣٤٧	٨,٩٤٢
٢١,٠٤٥	٤,٢٦٨
٢٢,٩٧٠	٧,٧٩٥
٢,٠٣٢	١٣,٢٤٧
٩٤٥	٩٠٠
١٣,٠٤٤	٧٢,١٣٥
٨١٦	١٥,٣٧٤
<u>١٥,٦١٠</u>	<u>٧٩,١٢٠</u>
-	٢,٨٠٣
٥,٧٠٢	١٣,٤٤٧
-	١,٣٥٠
٤٤,٧٣٣	-
<u>١٠٠,٦,٧٨٥</u>	<u>١,٧٠,٤,٣٨٠</u>

(١١) المصروفات العمومية و الإدارية

مرتبات واجور وما في حكمها
التأمينات الإجتماعية
المكافآت
مصاريف اجازات
ادوات كتابية وقرطاسية
مصاريف حكومية
مصاريف انترنت وهاتف وبريد
مصاريف كهرباء ومياه
مصروفات خدمية ورسوم
صيانة وإصلاح وترميم
مصروف نهاية الخدمة
مصاريف اجازات
محروقات وصيانة سيارات
مصاريف ضيافة ونظافة
مطبوعات وهدايا دعائية
مصروفات نقل وتنزيل
مصروفات اخرى
تامين طبي
اتعاب استشارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٢) صافي الاصول المقيدة
٥٩٠,٣٢٩	١,٧٣٠,٤٠٣	مشروع اطعام متحرك
-	٦٧٥	مشروع اطعموني
-	٩,٧٥٠	احفظوها
-	١٨٤,٨٣٩	مشاريع الاهداف
٥٩٠,٣٢٩	١,٩٢٥,٦٦٧	

(١٣) عام

- تم تقريب أرقام القوائم المالية لأقرب ريال سعودي.
- تم اعاده تبويب بعض ارقام السنه المقارنه لكي تتناسب مع عرض القوائم الماليه للسنه الحاليه .

جمعية خيرات لحفظ النعمة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٧٣٣)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م