

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة- أسرتي بالمدينة المنورة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية عن الفترة المالية

المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١م

وتقرير مراجع الحسابات

الفهرس

- ١- تقرير المراجعة ١٤/١
- ٢- قائمة المركز المالي في ٢٠١٦/١٢/٣١ ١٤/٢
- ٣- قائمة الأنشطة عن الفترة المالية من ٢٠١٥/١٠/١٤ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ ١٤/٣
- ٤- قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ ١٤/٤
- ٥- إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ ١٤/١٤-١٤/٥



الموافق ٢٠١٧ / ١ / ٣٠ م

التاريخ ١٤٣٨ / ٥ / ٢ هـ

السادة / أعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الموضوع : تقرير المراجعة .

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة كما هي في ٢٠١٦/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٣) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل إدارة الجمعية ، وتحت مسئوليتها والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

إن مسئوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها وفيما عدا ما سيرد في فقرة التحفظات كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية .
تشتمل المراجعة على فحص الأدلة على أساس العينة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات التي تتضمنها القوائم المالية كما تشتمل على تقويم المبادئ المحاسبية والتقديرية الهامة المطبقة من قبل الإدارة والعرض العام للقوائم المالية باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية .

التحفظ :

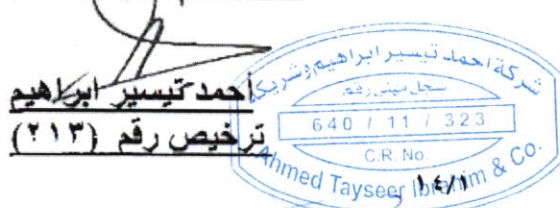
١ - لم نحصل على مصادقات مباشرة من بعض البنوك لحسابات الجمعية لديها في تاريخ المركز المالي وعليه لم نتمكن من التأكد من أنه لا يوجد التزام اضافي على الجمعية تجاه البنوك او الغير .

رأي متحفظ :

باستثناء ما ذكر في فقرة التحفظ في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-
- تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة كما هي في ٢٠١٦/١٢/٣١ م ونتائج أعمالها والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ، ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملزمة لظروف نشاط الجمعية .
البيانات الخاصة بالجمعية مدونة على الحاسب الآلي وأن القوائم المالية مطابقة لما هو مدون على الحاسب الآلي .
- تتفق مع متطلبات معيار العرض والإفصاح للمنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

والله الموفق ،،،

شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون



الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

الأصل	إيضاح	٢٠١٦م	١٤٣٦هـ
الأصل		ريال سعودي	ريال سعودي
النفقة	(٣)	٢٤,٨١٢,٨١١	١٩,٠٨٤,٤١٢
المخزون		٧٦٠,٤٠٤	٥,٠١٩,٦٢٠
الأرصدة المدينة الأخرى	(٤)	١,٧٦٦,٧٥٣	٢,٤٥٦,٤٩١
إجمالي الأصول المتداولة		٢٧,٣٣٩,٩٦٨	٢٦,٥٦٠,٥٢٣
الأصول غير المتداولة :-			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٣٧,٨٧٣,٢٨٣	٤٠,٩٢٠,٢٧١
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٥٨,٤٥٠	٤٧,٤٥٠
صافي أصول الأوقاف	(٧)	١,٢٤٨,٠٠٠	٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٩,١٧٩,٧٣٣	٤٠,٩٦٧,٧٢١
مجموع الأصول		٦٦,٥١٩,٧٠١	٦٧,٥٢٨,٢٤٤
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة :-			
الأرصدة الدائنة الأخرى	(٨)	٨٩٦,١٠٣	٦٦٧,٥٤٩
إجمالي الالتزامات المتداولة		٨٩٦,١٠٣	٦٦٧,٥٤٩
الالتزامات غير المتداولة :-			
مخصص نهاية الخدمة	(٩)	٦١٩,١٣٩	٥٣٠,٩٩٥
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٦١٩,١٣٩	٥٣٠,٩٩٥
صافي الأصول :-			
صافي الأصول غير المقيّدة		٥٨,٤٧٥,٨٦٣	٦٣,٨٨٩,٢٦٨
صافي الأصول المقيّدة		٣,٥٦٣,٨٠٠	٠
صافي أصول الأوقاف		٢,٩٦٤,٧٩٦	٢,٤٤٠,٤٣٢
مجموع صافي الأصول		٦٥,٠٠٤,٤٥٩	٦٦,٣٢٩,٧٠٠
مجموع الالتزامات وصافي الأصول		٦٦,٥١٩,٧٠١	٦٧,٥٢٨,٢٤٤

الابضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة المالية من ٢٠١٥/١٠/١٤ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م

١٤٣٦هـ	٢٠١٦ م	اوقاف	مقيدة	ايضاح
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي
٧,٠٠٠	.	.	.	.
٧,١٧٦,٢٩٣	٩,٩٧٤,٨٣٤	.	٣,٥٦٣,٨٠٠	٦,٤١١,٠٣٤
٥,٧٨١,٤٦٩	٢,٥٢٦,٩٨٤	.	.	٢,٥٢٦,٩٨٤
٦,٤٦٨,٢٠٠	٤,٥٩٢,٥٠٠	.	.	٤,٥٩٢,٥٠٠
.	٥٢٤,٣٦٤	٥٢٤,٣٦٤	.	.
١٩,٤٣٢,٩٦٢	١٧,٦١٨,٦٨٢	٥٢٤,٣٦٤	٣,٥٦٣,٨٠٠	١٣,٥٣٠,٥١٨
(٥,٢٨٨,٠٠٠)	(٦,٧٤١,٠٠٠)	.	.	(١٠)
(٤,٩٩٩,٥٧٠)	(٨,٦٣٤,١٣٠)	.	.	(٨,٦٣٤,١٣٠)
(٢,٠٥٥,٠٤٠)	(٤,١٢١,١٤٠)	.	.	(١١)
(٧,١٥٤,٤٩٠)	(٧,٦١٤,٨٥٢)	.	.	(١٢)
(١٩,٤٩٧,١٠٠)	(٢٧,١١١,١٢٢)	.	.	(٢٧,١١١,١٢٢)
(٦٤,١٣٨)	(٩,٤٩٢,٤٤٠)	٥٢٤,٣٦٤	٣,٥٦٣,٨٠٠	(١٣,٥٨٠,٦٠٤)
٥,٩٢٠,٠٠٠	٧,٤٦٧,١٩٩	.	.	٧,٤٦٧,١٩٩
١٣,٠٨٦	.	.	.	(١٣)
٥,٨٦٨,٩٤٨	(٢,٠٢٥,٢٤١)	٥٢٤,٣٦٤	٣,٥٦٣,٨٠٠	(٦,١١٣,٤٠٥)
.	٧٠٠,٠٠٠	.	.	٧٠٠,٠٠٠
٦٠,٤٦٠,٧٥٢	٦٦,٣٢٩,٧٠٠	٢,٤٤٠,٤٣٢	.	٦٣,٨٨٩,٢٦٨
٦٦,٣٢٩,٧٠٠	٦٥,٠٠٤,٤٥٩	٢,٩٦٤,٧٩٦	٣,٥٦٣,٨٠٠	٥٨,٤٧٥,٨٦٣

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

البيان	٢٠١٦ م ريال سعودي	١٤٣٦ هـ ريال سعودي
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>		
التغير في صافي الأصول	(٢,٠٢٥,٢٤١)	٥,٨٦٨,٩٤٨
<u>التعديلات للبنود الغير النقدية</u>		
(+) استهلاك الأصول الثابتة	٢,٥١٩,١٥٨	٢,٠٠٩,٩٧٩
(+) مخصص نهاية الخدمة	٢٣٥,١٣٤	١٢٢,٠١٣
(-) ارباح راسمالية	.	(١٣,٠٨٦)
صافي الأصول بعد (إضافة/ خصم) بنود غير نقدية	٧٢٩,٠٥١	٧,٩٨٧,٨٥٤
<u>التغير في الأصول والالتزامات</u>		
المخزون	٤,٢٥٩,٢١٦	(١,٤٦٧,٧٦٠)
الأرصدة المدينة الأخرى	٦٨٩,٧٣٨	(١,٥٨٩,١٩٨)
الأرصدة الدائنة الأخرى	٢٢٨,٥٥٤	(٥٨,٣٥٥)
المنصرف من مخصص مكافأة ترك الخدمة	(١٤٦,٩٩٠)	.
تبرعات الاوقاف	.	١,٢٠٧,٨٥٣
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٥,٧٥٩,٥٦٩	٦,٠٨٠,٣٩٤
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :-</u>		
شراء الأصول الثابتة	(١١٤,٩٩٣)	(١٠٦,٨٦٧)
المشروعات تحت التنفيذ	(١١,٠٠٠)	(٤٧,٤٥٠)
استبعاد اصول ثابتة	٩٤,٨٢٣	٢٤,٠٦١
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	(٣١,١٧٠)	(١٣٠,٢٥٦)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-</u>		
تسويات على صافي الاصول	.	١١٤,٤٢٦
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	.	١١٤,٤٢٦
صافي التغير في رصيد النقدية خلال الفترة	٥,٧٢٨,٣٩٩	٦,٠٦٤,٥٦٤
رصيد النقدية أول الفترة	١٩,٠٨٤,٤١٢	١٣,٠١٩,٨٤٨
رصيد النقدية آخر الفترة	٢٤,٨١٢,٨١١	١٩,٠٨٤,٤١٢
<u>اهم التعاملات الغير نقدية</u>		
تبرعات عينيه راسماليه	٧٠٠,٠٠٠	.
	٧٠٠,٠٠٠	.

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

١٤/٤

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

١ - تعريف بالجمعية وفترة الحسابات :

١-١- نبذة مختصرة عن الجمعية:

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة - جمعية خيرية تعمل بموجب الترخيص رقم (٣٠٩) الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي المدينة المنورة.

أهداف الجمعية :

- تتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي فيما يلي :-
- تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسر والأفراد الذين يثبت إستحقاقهم للمساعدة.
- المشاركة والقيام بمشروعات تهدف إلى تقديم خدمات إجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الإجتماعية.
- المشاركة في صيانة المرافق العامة وتحسينها.
- جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع أهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية.

٣-١- فترة الحسابات :

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية التابعة لها عن الفترة المالية من ٢٠١٥/١٠/١٤ م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م وتغطي أرقام المقارنة الفترة من ١٤٣٦/١/١ هـ إلى ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ.

٢ - أهم السياسات المحاسبية :

١-٢- أساس العرض :

- أن القوائم المالية المرفقة تمثل القوائم المالية للجمعية. وأن السياسات المحاسبية الهامة التي تم تطبيقها في الجمعية في اعداد قوائمها المالية ستكون ثابتة .
- ٢-٢- تتبع الجمعية وفروعها مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل موجوداتها وإلتزاماتها وأساس الاستحقاق المحاسبي في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها ، وتتخذ من الريال السعودي وحدة قياس نقدي لها .

٣-٢- استعمال التقديرات :

أن اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها يتطلب استعمال تقديرات وإفتراسات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات المصرح عنها والإفصاح عن الأصول والإلتزامات الطارئة في تاريخ القوائم المالية ، وكذا تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية .

٤-٢- النقد وما يعادله :

يشتمل النقد وما يعادله على النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء.

٥-٢- المخزون :

يتمثل المخزون في المواد العينية المتبرع بها أو المشتراة بمعرفة إدارة الجمعية بغرض توزيعها على المستفيدين من أنشطة الجمعية .

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

14/7

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

٨-٢- الأصول غير الملموسة:

- يتم إثبات الأصول غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاقتناء وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اقتناء الأصل غير الملموس.
- يتم قياس الأصل غير الملموس في القوائم المالية وفقاً لتكلفته التاريخية بعد تعديله بالاستنفاد .
- يتم استنفاد مصروفات ما قبل التشغيل بطريقة القسط الثابت خلال مدة لا تقل عن سبع سنوات .
حيث يتم إثبات الأصول غير الملموسة في حالة الهبوط في قيمة الأصول غير الملموسة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة ضمن الأنشطة من الأعمال الرئيسية ، ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

٩-٢- الذمم المدينة :

تظهر الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد خصم المخصص مقابل أي مبالغ غير قابلة للتحويل.
يتم تجنب مخصص تقديري مقابل الديون المشكوك في تحويلها عندما يصبح من غير المحتمل تحصيل كامل المبلغ ، ويتم قيد هذه المخصصات في قائمة الأنشطة .
وعندما تكون الذمم المدينة غير قابلة للتحويل يتم شطبها مقابل مخصص الديون المشكوك في تحويلها .
تقيد أي مبالغ تسترد في وقت لاحق لذمم قد تم شطبها بقائمة الأنشطة .

١٠-٢- الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمة المستلمة سواء تم تقديم فاتورة بها من قبل المورد أم لا .

١١-٢- مخصص الزكاة :

حيث أن الجمعية هي منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدات النقدية والعينية للمستفيدين فإنها غير خاضعة للزكاة الشرعية.

١٢-٢- مخصص مكافأة نهاية الخدمة:

يتم تكوين مخصص نهاية الخدمة للعاملين وفقاً لنظام العمل والعمال السعودي .

١٣-٢- المخصصات:

تدرج المخصصات عندما يكون لدى الجمعية التزام (نظامي أو ضمني) ناشئ عن حدث سابق وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بصورة يعتمد عليها.

١٤-٢- عقود إيجار تشغيلية :

يتم تحميل المصاريف المتعلقة بعقود الإيجار التشغيلية على قائمة الأنشطة على مدى فترة الإيجار ذات الصلة .

١٥-٢- قائمة الأنشطة:

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة وكذلك أصول الأوقاف كما يلي:-
• الأصول غير المقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١م

الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية

- التغير في صافي الأصول غير المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الآتي:-

١. الإيرادات والمصروفات التي لا تمثل تغيير في صافي الأصول المقيدة أو صافي أصول الأوقاف.
٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو إنقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية

- التغير في صافي الأصول المقيدة يمثل مقدار الزيادة والنقص الناتج عن الآتي:-

 ١. التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع إما بمرور الوقت أو باستيفائها من قبل الجمعية.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى صافي الأصول نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو إنقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية.

١٦-٢- الإيرادات والمكاسب :

تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة ويتم معالجة الإيرادات كما يلي:-

- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال أن تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً للأساس النقدي
- يتم إثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في أصول ثابتة على صافي الأصول مباشرة ولا يتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

١٧-٢- المصروفات والخسائر :

يتم اثبات المصروفات التي تتحملها الجمعية بأسعار حيازة المنافع التي تم الحصول عليها ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

١٨-٢- العملات الأجنبية :

في حال وجود تعاملات بالعملات الأجنبية تحول المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار القطع السائدة حين إجراء تلك المعاملات ، ويتم تحويل أرصدة الأصول والالتزامات التي بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في نهاية الفترة المالية ، وتدرج جميع الفروقات في قائمة الأنشطة .

١٩-٢- النقد والتفقد المماثل :

- لأهداف اعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل بند النقد المماثل (إن وُجد) في حسابات الاستثمارات عالية السيولة الجاهزة للتحويل لمبالغ نقدية معلومة والتي ليست معرضة لأخطار تغير في قيمتها ويتمثل النقد في النقد في الصندوق (إن وُجد) وأرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك غير مقيدة الاستخدام .
- وقد تم عرض قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأسلوب غير المباشر .

٢٠-٢- عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود المقارنة لتتلائم مع بنود الفترة الحالية .
- تم تقريب الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

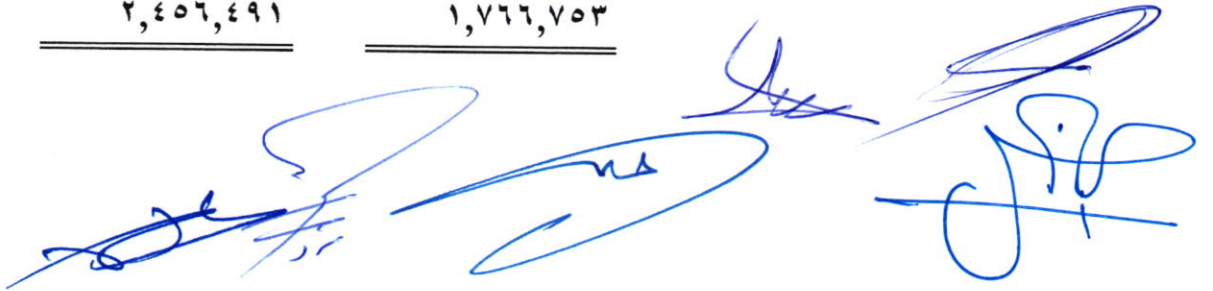
الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

(٣) النقة

<u>١٤٣٦ هـ</u>	<u>٢٠١٦ م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
١٩,٠٨٤,٤١٢	٧,٢٩٨,١٦٩	مصرف الراجحي
.	٤٠٩,١٩٧	البنك الاهلي التجاري
.	١٧,١٠٥,٤٤٥	بنك البلاد
<u>١٩,٠٨٤,٤١٢</u>	<u>٢٤,٨١٢,٨١١</u>	

(٤) الأرصدة المدينة الأخرى

<u>١٤٣٦ هـ</u>	<u>٢٠١٦ م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٤٨٦,١٦٥	٨٥٨,٠٩٣	مصاريف مدفوعه مقدما
١,٨٠٨,٣٣٣	٧٨٤,٥٨٩	ايرادات مستحقة
٩٧,٢٧٠	٦٧,٨٦٩	سلف وعهد موظفين
٦٤,٧٢٣	٥٦,٢٠٢	ارصده مدينه اخرى
<u>٢,٤٥٦,٤٩١</u>	<u>١,٧٦٦,٧٥٣</u>	



الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

(٥) الأصول الثابتة والاستهلاكات :

البيان	نسبة الإهلاك	التكلفة				مجمع الاستهلاك				الرصيد	
		٢٠١٥/١٠/١٤ م	الإضافات	الاستيعادات	٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٥/١٠/١٤ م	الاستيعادات	إهلاك الفترة	٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ
الأراضي	-	١٥,٤٧٨,٥٠١	٧٠٠,٠٠٠	١	١٦,١٧٨,٥٠٠	٠	٠	٠	٠	١٦,١٧٨,٥٠٠	١٥,٤٧٨,٥٠١
المباني	%٤	٣٥,٤١٩,٨١٥	٠	١	٣٥,٤١٩,٨١٤	١٢,٠٠٢,٧٦٤	٠	٢,٢٠٣,٤٢٩	١٤,٢٠٦,١٩٣	٢١,٢١٣,٦٢١	٢٣,٤١٧,٠٥١
السيارات	%٢٠	٣٧٨,٦١٦	٠	١٠٩,٠٠٠	٢٦٩,٦١٦	٢٩١,٨١٩	١٠٩,٠٠٠	٥٤,٩٧٣	٢٣٧,٧٩٢	٣١,٨٢٤	٨٦,٧٩٧
الأثاث والمفروشات	%١٠	٧٠٥,٤٦٣	٥٦,٨٢٠	١٧٦,٩٩٦	٥٨٥,٢٨٧	٤٠٤,٧٤٩	٨٣,٠٦٠	٧٧,٠٦٣	٣٩٨,٧٥٢	١٨٦,٥٣٥	٣٠٠,٧١٤
لوحات النيون	%٢٠	٢٩٥,٥٤٧	٠	٢,٨٠٠	٢٩٢,٧٤٧	٢٧١,٠٠٦	٢,٨٠٠	١٦,٨٨٩	٢٨٥,٠٩٥	٧,٦٥٢	٢٤,٥٤١
الأجهزة الكهربائية	%١٥	٨٠٣,٥٣٢	٣٤,٦٥٣	١٢,٥٥٤	٨٢٥,٦٣١	٥٨١,٠٦٤	١١,٨٠٤	٧٨,٩٢٤	٦٤٨,١٨٤	١٧٧,٤٤٧	٢٢٢,٤٦٨
الأجهزة المكتبية	%١٥	٣٨٠,٨١٤	٢٣,٥٢٠	١,٦١٠	٤٠٢,٧٢٤	٢٩٥,٨٠١	١,٤٧٥	٣٤,٤٤٤	٣٢٨,٧٧٠	٧٣,٩٥٤	٨٥,٠١٣
انشاءات على ارض الغير	%١٠	٤٢٩,٢٥٤	٠	٠	٤٢٩,٢٥٤	٣٧٢,٠٦٨	٠	٥٣,٤٣٦	٤٢٥,٥٠٤	٣,٧٥٠	٥٧,١٨٦
المجموع		٥٣,٨٩١,٥٤٢	٨١٤,٩٩٣	٣٠٢,٩٦٢	٥٤,٤٠٣,٥٧٣	١٤,٢١٩,٢٧١	٢٠٨,١٣٩	٢,٥١٩,١٥٨	١٦,٥٣٠,٢٩٠	٣٧,٨٧٣,٢٨٣	٣٩,٦٧٢,٢٧١

(٦) مشروعات تحت التنفيذ

مبنى الجمعية	٢٠١٦ م ريال سعودي	١٤٣٦ هـ ريال سعودي
	٥٨,٤٥٠	٤٧,٤٥٠
	٥٨,٤٥٠	٤٧,٤٥٠

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

(٧) صافي اصول الاوقاف :

البيان	نسبة الإهلاك	التكاليف		مجمع الاستهلاك				الرصيد	
		٢٠١٥/١٠/١٤ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٥/١٠/١٤ م	الاستيعادات	إهلاك الفترة	٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ
الاراضى	-	١,٢٤٨,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	١,٢٤٨,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠
المجموع		١,٢٤٨,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	١,٢٤٨,٠٠٠	١,٢٤٨,٠٠٠

الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتى بالمدينة المنورة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)

إيضاحات حول القوائم المالية فى ٢٠١٦/١٢/٣١ م

(٨) الارصدة الدائنة الاخرى

<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودى</u>	<u>١٤٣٦ هـ</u> <u>ريال سعودى</u>	
٣٨٦,٢٥١	٢٧٥,٦٩٤	ايرادات مقدمه
١,٩٨٠	١,٩٨٠	الدائنون
٥٠٧,٨٧٢	٣٨٩,٨٧٥	المصروفات المستحقة
<u>٨٩٦,١٠٣</u>	<u>٦٦٧,٥٤٩</u>	

(٩) مخصص نهاية الخدمة

<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودى</u>	<u>١٤٣٦ هـ</u> <u>ريال سعودى</u>	
٥٣٠,٩٩٥	٤٠٨,٩٨٢	الرصيد اول الفترة
٢٣٥,١٣٤	١٢٢,٠١٣	المكون خلال الفترة
(١٤٦,٩٩٠)	٠	المنصرف خلال الفترة
<u>٦١٩,١٣٩</u>	<u>٥٣٠,٩٩٥</u>	الرصيد اخر الفترة

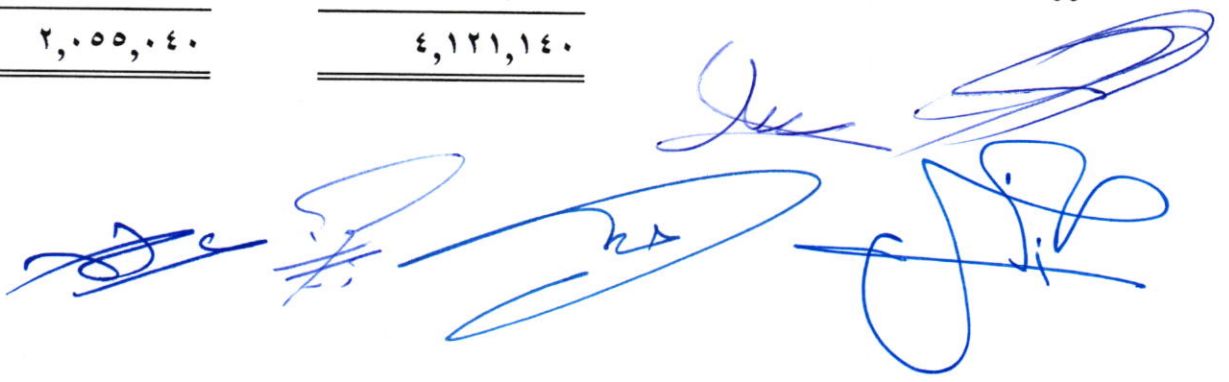
الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١م

(١٠) المساعدات النقدية

<u>١٤٣٦هـ</u>	<u>٢٠١٦م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٥,٢٨٨,٠٠٠	٥,٣٧٠,٠٠٠	مساعدات الزواج المركز الرئيسي
.	٦٩٠,٠٠٠	مساعدات الزواج فرع ينبع
.	٦٠,٠٠٠	مساعدات الزواج فرع العلا
.	٥٤٦,٠٠٠	مساعدات الزواج الاداره النسوية
.	٧٥,٠٠٠	مساعدات اخرى
<u>٥,٢٨٨,٠٠٠</u>	<u>٦,٧٤١,٠٠٠</u>	

(١١) مصروفات الانشطة

<u>١٤٣٦هـ</u>	<u>٢٠١٦م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٢,٠٥٥,٠٤٠	٢,٨٢٥,٨٤١	مصروفات انشطة المركز الرئيسي
.	٢٠٦,٨٠٠	مصروفات انشطة فرع ينبع
.	٣٥,٥٠٠	مصروفات انشطة فرع العلا
.	١,٠٥٢,٩٩٩	مصروفات انشطة الادارة النسوية
<u>٢,٠٥٥,٠٤٠</u>	<u>٤,١٢١,١٤٠</u>	



الجمعية الخيرية للزواج ورعاية الأسرة - أسرتي بالمدينة المنورة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٠٩)

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

(١٢) المصروفات العمومية والادارية

<u>١٤٣٦ هـ</u>	<u>٢٠١٦ م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٢,٩١٤,٦٣٢	٢,٧٧١,٠١٦	الرواتب ومافي حكمها
٢٧٥,٥٥٢	٣٤٩,٢٦٩	تامينات
٥٩٤,٠٤٢	٥٦٤,٦١١	ايجارات
٤٢,٩١٨	٢٤,٢٣٦	رسوم حكومية واشتراكات
٧,٦٧٠	٦,٧٦٠	دعايه واعلان
٩,١٣٦	٣٠,٣٥٢	قرطاسيه ومطبوعات
٤٣,٦٢٥	٤٤,١٢٧	هاتف ويريد
٢٢,٦٩٩	٢٢,٢٩١	كهرباء ومياه
٣,٤٩٩	١١,٣٣١	صيانه ومحروقات
٩٧,٥٩٦	٢٣,١٤٩	صيانه ونظافه
٨٩٤,٣٤٤	٦٩٠,١٩٠	مصروفات عموميه واداريه للفروع
٦٧,٨٢٥	٢٥٧,٢٢٠	دراسات واتعاب
١٢٣,٢٥٥	١٨٢,٦٨٢	نهايه خدمه
٤٧,٧١٨	٤٥,٥٠٧	نثریات وضيافه
.	٨,٨٤١	انتدايات
.	١٠,٨٥٤	بدل اجازہ
.	٤,٥٥١	نقل وانتقالات
.	١٢,٢٥٧	اصلاح وصيانه اجهزه
.	٣٥,٠٠٠	بدل سكن
.	١,٤٥٠	مصروفات سكن عاملين
٢,٠٠٩,٩٧٩	٢,٥١٩,١٥٨	استهلاك الاصول الثابته
<u>٧,١٥٤,٤٩٠</u>	<u>٧,٦١٤,٨٥٢</u>	

(١٣) ايرادات اخرى

<u>١٤٣٦ هـ</u>	<u>٢٠١٦ م</u>	
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	
٥,٩٢٠,٠٠٠	٧,٤٦٧,١٩٩	ايرادات تاجير
<u>٥,٩٢٠,٠٠٠</u>	<u>٧,٤٦٧,١٩٩</u>	