

جمعية العينية الخيرية

مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٤٧٥)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القواعد المالية وتقرير المراجع المستقل

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الصفحة

الفهرس

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١١ - ٦

الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية العينية الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ،

الرأي والتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية العينية الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٥) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.
في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وأداتها المالي وتتفاقطها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملازمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأى المتحفظ:

يوجد أرض متبرع بها من البلدية لم تسجل ضمن الأصول و تم البناء عليها مقر للجمعية وشقق محصل منها إيجارات خلال العام ولم يتم ثبات ذلك في الحسابات حتى الان.

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير 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 وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعةنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م والقوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسئولة عن إعداد القوائم المالية، وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير 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 مسئولة 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 مسئولة عن الإسراف 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 دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريه ، بمفردها أو في مجموعة ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكل جزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة 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 الخطير الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواؤ 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 مقولية 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 تشير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما ثبّت لنا وجود عدم تأكيد جوهري ، يتبع 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 ، وهيكل ومحفوظ القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمتّها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية العينية الخيرية - 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 والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة ، وهي مطابقة للفواتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .
 عن الرويس وشريكه
 الرياض : ١٢ جمادى الثاني ١٤٣٩ هـ.

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)



الموافق : ٢٨ فبراير ٢٠١٨ م.

الأصل	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى الصندوق و البنوك	(٣)	٣٠١٣٣,١٧٩	٣٠٩٠٧,٤٥٢
المخزون	-	٦٩,٣٥٠	
مجموع الأصول المتداولة		٣٠٢٠٢,٥٢٩	٣٠٩٠٧,٤٥٢
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٥٠٣٩٦,٩٩٥	٥٠٢٥٦,٦٧٩
مجموع الأصول غير المتداولة		٥٠٣٩٦,٩٩٥	٥٠٢٥٦,٦٧٩
اجمالي الأصول		٨٠٥٩٩,٥٢٤	٩٠١٦٤,١٣١
الالتزامات وصافي الأصول			
إيرادات محصلة مقدما		٢٨,١٧٧	٤٥,٠٠٧
أمانات عاملين	-		٧٤٣
مجموع الالتزامات		٢٨,١٧٧	٤٥,٧٥٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٦٠٨٣٧,٣٧٢	٥,٠٠٦,٦٥٩
صافي الأصول المقيدة	(٨)	١٠١٢٦,٨٥٨	١٠١٢٦,٨٥٨
صافي أصول الأوقاف	(٩)	٦٠٧,١١٧	٢,٤٣٧,٨٣٠
مجموع صافي الأصول		٨٠٥٧١,٣٤٧	٩٠١١٨,٣٨١
اجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٨٠٥٩٩,٥٢٤	٩٠١٦٤,١٣١

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
<u>لإيرادات والمكاسب</u>						
٥١٣,٤٧٥	١,٣٧٢,٧٥٢	-	-	١,٣٧٢,٧٥٢		لتبرعات النقدية العامة
٩٢٧,٥٨١	-	-	-	-		لتبرعات النقدية المقيدة
٦٢٠,٢٠٤	٤٣٢,٧٢٥	-	-	٤٣٢,٧٢٥		التبرعات العينية
١٧,٠٥٠	٤,٩٥٠	-	-	٤,٩٥٠		إيرادات الأشتراكات
٥٨٣,٦١٤	٤١٩,١٧٠	-	-	٤١٩,١٧٠		إيرادات العقارات والأراضي
٢,٦٦١,٩٢٤	٢,٢٢٩,٥٩٧	-	-	٢,٢٢٩,٥٩٧		جمالي الإيرادات والمكاسب
<u>المصروفات والخسائر</u>						
١,٣٤١,١٠٠	٧١٤,٧٥٠	-	-	٧١٤,٧٥٠	(٥)	المساعدات النقدية
٨٤١,٨٨٢	٥٦٥,٦٩٨	-	-	٥٦٥,٦٩٨	(٦)	المساعدات العينية
٣١١,٥٤٢	٢٥٢,٩٩٩	-	-	٢٥٢,٩٩٩	(٧)	المصروفات العمومية والإدارية
١٤٧,٥٠٧	١٤٩,١١٦	-	-	١٤٩,١١٦	(٤)	هلاك الأصول الثابتة
٢,٦٤٢,٠٣١	١,٦٨٢,٥٦٣	-	-	١,٦٨٢,٥٦٣		إجمالي المصروفات والخسائر
١٩,٨٩٣	٥٤٧,٠٣٤	-	-	٥٤٧,٠٣٤		التغير في صافي الأصول
٨,٥٥١,٤٥٤	٨,٥٧١,٣٤٧	٦٠٧,١١٧	١,١٢٦,٨٥٨	٦,٨٣٧,٣٧٢		صافي الأصول بداية الفترة
-	-	١,٨٣٠,٧١٣		(١,٨٣٠,٧١٣)		لتحويل بين بنود صافي الأصول
٨,٥٧١,٣٤٧	٩,١١٨,٣٨١	٢,٤٣٧,٨٣٠	١,١٢٦,٨٥٨	٥,٠٠٦,٦٥٩		صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية العينة الخيرية

مسجلة بوزارة العمل و التمكيم الاجتماعية برقم (٤٧٥)

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

١٩,٨٩٣

٥٤٧,٠٣٤

التغير في صافي الأصول

١٤٧,٥٠٧

١٤٩,١١٦

إهلاك الأصول الثابتة

١٦٧,٤٠٠

٦٩٦,١٥٠

التغير في صافي الأصول بعد التسويات

(٦٩,٣٥٠)

٦٩,٣٥٠

المخزون

(٦٩,١١٤)

١٦,٨٣٠

إيرادات محصلة مقدما

-

٧٤٣

أمانات عاملين

٢٨,٩٣٦

٧٨٣,٠٧٣

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

(٧,١١٧)

(٨,٨٠٠)

شراء أصول ثابتة

(٧,١١٧)

(٨,٨٠٠)

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

٢١,٨١٩

٧٧٤,٢٧٣

التغير في النقدية خلال الفترة

٣,١١١,٣٦٠

٣,١٣٣,١٧٩

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة

٣,١٣٣,١٧٩

٣,٩٠٧,٤٥٢

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية العينية الخيرية جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٤٧٥) وتاريخ ٠١ / ٠٢ / ١٤٣٠ هـ . مركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .
- * المشاركة في تقديم المساعدات لمنكوبى الكوارث العامة والحوادث الطارئة .
- * إقامة الدور والمؤسسات الاجتماعية الخاصة برعاية الفئات المحتاجة .
- * المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي والاقتصادي .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٧ م و تنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧ م والأرقام المقارنة تعبر عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ 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 السنة قامت وزارة العمل و التنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعـة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراءات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمله 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 وخصوصها طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(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 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 المتنوعة طبقاً لأساس النقدية.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع 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 المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدية .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبيه النقدية:

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

الذمم المدينة:

تثبت 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 تقديرها عند إستلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولأ يُصرف أولأ وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

إيضاحات حول القوائم المالية

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

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية 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 الاضمحلال، وتهدل القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

% ١٠	أثاث و مفروشات	% ٢٠	السيارات
% ٤	المباني	% ١٥	أجهزة وآلات وعدد

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

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

التبرعات العينية :

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

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.

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٥٠	-	الصندوق
١,٧٤٨,١٣٨	٢,٠٩٠,٥٩٩	مصرف الراجحي - عام ٢/٨٨٥٠
٢٣٣,٩٣٨	٣٦١,٣٥٥	مصرف الراجحي - صدقة ٩/٨٨٨٠
١,١٥٠,٨٥٣	١,٤٥٥,٤٩٨	مصرف الراجحي - زكاة ٨/٨٨٩٠
٣,١٣٣,١٧٩	٣,٩٠٧,٤٥٢	

المسنة المتدفقة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريلات السعودية)

صافي الأصول الثالثة

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م من ١ يناير ٢٠١٧ م (٥) المساعدات النقدية
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

١٠٨,٠٠٠

٦٠,٠٠٠

مساعدات الزواج و الكوارث

٢٢٥,٠٠٠

١٢٣,٧٥٠

مساعدات إعانة أيتام

١,٠٠٨,١٠٠

٤٦٠,٠٠٠

مساعدات مقطوعة

٧١,٠٠٠

مساعدات سداد إيجارات

١,٣٤١,١٠٠٧١٤,٧٥٠

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

من ١ يناير ٢٠١٧ م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(٦) المساعدات العينية

٦٣٠,٢٦١

٤٦٨,٢٤٢

مساعدات عينية مواد غذائية

٤٤,٧٧٦

٧٠,٦٥٦

مساعدات عينية حقيبة مدرسية

١٦٦,٨٤٥

٢٦,٨٠٠

مساعدات عينية ملابس وأحذية

٨٤١,٨٨٢٥٦٥,٦٩٨

إيضاحات حول القوائم المالية

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

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٧) المصاريفات العمومية والإدارية
١٦٢,٤٩٣	١٦٢,٨٤٠	مرتبات وأجور وما في حكمها
٦,٥٠٠	٣,٠٠٠	مصاريف مكتب نجوم العينية
١٨,٥٦٨	٨,٩٩٤	مصاريف كنز التمور
٢١,٥١٠	٢٣,٢٢٠	مصاريف رسوم واشتراكات
-	٢,٨٤١	تأمينات اجتماعية
١٠٢,٤٧١	٥٢,١٠٤	مصاريفات أخرى
٣١١,٥٤٢	٢٥٢,٩٩٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٨) صافي الأصول المقيدة
١,٠٣٢,٣٥٨	١,٠٣٢,٣٥٨	زكاة
٩٤,٥٠٠	٩٤,٥٠٠	إعانة الوزارة لشراء سيارات
١,١٢٦,٨٥٨	١,١٢٦,٨٥٨	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٩) صافي اصول الاوقاف
٦٠٧,١١٧	٢,٤٣٧,٨٣٠	أصول وقف
٦٠٧,١١٧	٢,٤٣٧,٨٣٠	

(١٠) عام

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .