

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)
منطقة مكة المكرمة- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة

الفهرس

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٣ - ٦

الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأى المتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م 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 للأموال المشار إليها في أساس الرأى المتحفظ أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار العرض والإفصاح للقوائم المالية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأى المتحفظ:

لم ترد لنا مصادقة بنكية لتأكيد صحة رصيد البنك الاهلي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

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

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، ولفت الانتباه الى عدم تكوين مخصص نهاية الخدمة.

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.



المركز الرئيسي ملئوا بظاظ 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 عالٍ من التأكيد , إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية سنكشف 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 بناءً 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 المالية 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 إقادات مضلّة 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 حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة - 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.
النراى 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 للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٩ شوال ١٤٤٠هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

الموافق : ١٢ يونيو ٢٠١٩م.

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥ / ١١ / ٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٢٣٧,٨٠٠	١,١٧٥,٥٠٤	(٣)	النقد لدى البنوك
٩,٢٤٠	-		مصرفات مدفوعة مقدماً
١,٢٤٧,٠٤٠	١,١٧٥,٥٠٤		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١١٥,٨٨٦	٢٥,٦٢٣	(٤)	صافي العقارات والآلات والمعدات
١٥,٦٦٩	١١,٤٥٣	(٥)	صافي الأصول الغير ملموسة
١٣١,٥٥٥	٣٧,٠٧٦		مجموع الأصول غير المتداولة
١,٣٧٨,٥٩٥	١,٢١٢,٥٨٠		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤٢٤,٣٠٠	٤٠٣,٣٠٠	(٦)	دائنون وارصدة دائنة أخرى
٤٢٤,٣٠٠	٤٠٣,٣٠٠		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
-	(١٤٠,٧٦١)		صافي الأصول غير المقيدة
٩٥٤,٢٩٥	٩٥٠,٠٤١	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
٩٥٤,٢٩٥	٨٠٩,٢٨٠		مجموع صافي الأصول
١,٣٧٨,٥٩٥	١,٢١٢,٥٨٠		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
٨٤,٤٦٩	١٩٠,١١٧	-	١٩٠,١١٧	التبرعات النقدية العامة
-	٣٠,٦٥٠	٣٠,٦٥٠	-	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
١٢,١٦١,٤٧٠	٢,١٤٩,٨٤٩	-	٢,١٤٩,٨٤٩	(٨) التبرعات العينية
-	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	-	(٩) إعانات الوزارة
٧,٦٥٠	٨,١٠٠	-	٨,١٠٠	إيرادات الاشتراكات
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>				
		(٥٣٤,٩٠٤)	٥٣٤,٩٠٤	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١٢,٢٥٣,٥٨٩	٢,٨٧٨,٧١٦	(٤,٢٥٤)	٢,٨٨٢,٩٧٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>				
١٢,١٦١,٤٧٠	٢,١٤٩,٨٤٩	-	٢,١٤٩,٨٤٩	(١٠) المساعدات العينية
٨٨٣,٢٩٢	٥٣٤,٩٠٤	-	٥٣٤,٩٠٤	(١١) مصروفات الأنشطة
٣١٨,٨٤٩	٢٤٤,٤٩٩	-	٢٤٤,٤٩٩	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية
٩٨,١٩٢	٩٠,٢٦٣	-	٩٠,٢٦٣	(٤) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٣,٧٣١	٤,٢١٦	-	٤,٢١٦	(٥) إطفاء الأصول الغير ملموسة
١٣,٤٦٥,٥٣٤	٣,٠٢٣,٧٣١	-	٣,٠٢٣,٧٣١	إجمالي المصروفات والخسائر
(١,٢١١,٩٤٥)	(١٤٥,٠١٥)	(٤,٢٥٤)	(١٤٠,٧٦١)	التغير في صافي الأصول
٢,١٦٦,٢٤٠	٩٥٤,٢٩٥	٩٥٤,٢٩٥	-	صافي الأصول بداية السنة
٩٥٤,٢٩٥	٨٠٩,٢٨٠	٩٥٠,٠٤١	(١٤٠,٧٦١)	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها .

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١,٢١١,٩٤٥)	(١٤٥,٠١٥)	التغير في صافي الاصول
٩٨,١٩٢	٩٠,٢٦٣	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٣,٧٣١	٤,٢١٦	إطفاء الأصول الغير ملموسة
(١,١١٠,٠٢٢)	(٥٠,٥٣٦)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
٤,٢٦٠	٩,٢٤٠	مصرفات مدفوعة مقدماً
(١٠,٠٠٠)	-	مصرفات مستحقة
٣٦,٠٠٠	(٢١,٠٠٠)	دائنون وارصدة دائنة أخرى
(١,٠٧٩,٧٦٢)	(٦٢,٢٩٦)	صافي النقد(المستخدم في)الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢١,٦٣٦)	-	شراء عقارات وآلات ومعدات
(٢١,٦٣٦)	-	صافي النقد(المستخدم في)الأنشطة الاستثمارية
(١,١٠١,٣٩٨)	(٦٢,٢٩٦)	التغير في النقدية خلال السنة
٢,٣٣٩,١٩٨	١,٢٣٧,٨٠٠	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,٢٣٧,٨٠٠	١,١٧٥,٥٠٤	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٤) 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 الخيرية بمحافظة جدة جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨) بتاريخ ٢٣ /٤/ ١٤٣٤ هـ ومركزها الرئيسي منطقة مكة المكرمة - جدة - حي الرويس - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- تهدف الجمعية الى تقديم الخدمات التي تحتاجها منطقتها دون أن يكون هدفها الحصول على الربح المادي وتشمل هذه الخدمات مايلي:-

- * المساهمة في الحفاظ على النعم من خلال صونها من رميها في مكب النفايات .
- * تحقيق التعاون على البر والتقوى , والتكافل الاجتماعي , من خلال التعاون والتكافل بين الأسر الميسورة والأسر المحتاجة .
- * إعادة تأهيل عدد من الأفراد هذه الأسر المحتاجة , من خلال تشغيلهم في مشروع , حتى يكونوا أفراد منتجين في المجتمع .
- * إعادة تدوير الفائض من الطعام والأثاث والأجهزة والملابس والمطابقة للمواصفات الصحية والسلامة من خلال اخصائيين التغذية.
- * تنمية موارد الجمعية في ورش صيانة لإعادة تدوير الفائض , تدريب الشباب وتأهيلهم لتنمية مهاراتهم في المهن الحرفية مثل الصيانة والنجارة.
- * التنسيق مع الجهات الحكومية والفنادق والمطاعم والجهات ذات الاختصاص لتحقيق اكبر استفادة ممكنة من فائض الطعام.
- * نشر الوعي لدى المواطنين والمقيمين من خلال الاعلانات الارشادية لتعريفهم بمدى اهمية المحافظة حفظ النعمة .
- * سد بعض حاجة الاسر الفقيرة .

السنة المالية :

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

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال 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 المعتمدة في المملكة العربية السعودية , كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨ ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة 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 .

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

العرف المحاسبي:

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة 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 الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

التبرعات العينية:

يتم تقييم التبرعات العينية وفقاً لقوائم أسعار محددة سلفاً من خلال لجنة من الإدارة العامة للجمعية ويتم إثباتها دفترياً على هذا الأساس ويتم صرفها بنفس القيمة التي تم التقييم بها.

المخزون السلعى

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

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

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاستهلاك العقارات والآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت وذلك بغرض إهلاك الدفترية وعلى أساس العمر الافتراضي المتوقع لها بموجب النسب التالية والواردة باللائحة الأساسية لنظام الجمعيات الخيرية :-

سيارات	%٢٠
أثاث ومفروشات	%١٠
اجهزه حاسب الي	%١٥
اجهزه كهربائيه وتليفونات	%١٥
برامج	%١٥

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد لدي البنوك
٧٣,٣٧٣	٣٢١,٠٩٥	بنك البلاد
١,١٣١,١٩٥	٨١٣,٨٣١	مصرف الانماء
٣٣,٢٣٢	٤٠,٥٧٨	مصرف الانماء ح/١
<u>١,٢٣٧,٨٠٠</u>	<u>١,١٧٥,٥٠٤</u>	

رئة حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
رئة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨)

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

(صافي العقارات والألات والمعدات

الإجمالي	اجهزة كهربائية وتليفونات	اجهزة حاسب الي	أثاث ومفروشات	السيارات
٥١٠,٧١٦	١٤,٣٦٦	٢٢,٣٢٠	١٢,٧٨٠	٤٦١,٢٥٠
٥١٠,٧١٦	١٤,٣٦٦	٢٢,٣٢٠	١٢,٧٨٠	٤٦١,٢٥٠
٣٩٤,٨٣٠	٣,٩٨٤	٨,٣٧٦	٥,١٠٥	٣٧٧,٣٦٥
٩٠,٢٦٣	٢,١٥٤	٢,٩٥٤	١,٢٧٨	٨٣,٨٧٧
٤٨٥,٠٩٣	٦,١٣٨	١١,٣٣٠	٦,٣٨٣	٤٦١,٢٤٢
٢٥,٦٢٣	٨,٢٢٨	١٠,٩٩٠	٦,٣٩٧	٨
١١٥,٨٨٦	١٠,٣٨٢	١٣,٩٤٤	٧,٦٧٥	٨٣,٨٨٥

(٩)

أبمنة الدفترية
صيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
صيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

اللاك المتراكم
صيد في بداية السنة
صيد في نهاية السنة

معمية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
(٦٢٨)

مضاحات حول القوائم المالية

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

(٥) صافي الأصول الغير ملموسة

الإجمالي	برامج
٢٥,٥٠٠	٢٥,٥٠٠
٢٥,٥٠٠	٢٥,٥٠٠
٩,٨٣١	٩,٨٣١
٤,٢١٦	٤,٢١٦
١٤,٥٤٧	١٤,٥٤٧
١١,٤٥٣	١١,٤٥٣
١٥,٦٦٩	١٥,٦٦٩

التكلفة

الرصيد في بداية السنة

الرصيد في نهاية السنة

الإطفاء المتراكم

الرصيد في بداية السنة

أطفاء السنة

الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٦) دائنون وإرصدة دائنة أخرى رئيس مجلس الادارة (أ/ اسامة الفيلاي) جمعية البر الخيرية بمكة المكرمة أرصدة دائنة أخرى
٢٧٨,٨٥٨	٢٧٨,٨٥٨	
١٢٤,٤٤٢	١٢٤,٤٤٢	
٢١,٠٠٠	-	
٤٢٤,٣٠٠	٤٠٣,٣٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة حفظ النعمة
-	٣٠,٦٥٠	
-	٣٠,٦٥٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٨) التبرعات العينية وجبات غذائية
١٢,١٦١,٤٧٠	٢,١٤٩,٨٤٩	
١٢,١٦١,٤٧٠	٢,١٤٩,٨٤٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) إعانات الوزارة إعانات البرامج والأنشطة
-	٥٠٠,٠٠٠	
-	٥٠٠,٠٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٠) المساعدات العينية وجبات غذائية
١٢,١٦١,٤٧٠	٢,١٤٩,٨٤٩	
١٢,١٦١,٤٧٠	٢,١٤٩,٨٤٩	

جمعية حفظ النعمة الخيرية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٢٨)

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١١) مصروفات الأنشطة
٤٥,٠٠٠	-	مصروفات منسوبي الجمعية
١٤,٠٢١	٤,٢١٦	مستلزمات التعبئة
٥٣٨,٨٣٣	٣٥٨,٨٩٤	مرتبات واجور وما في حكمها
-	٦٧,٣٠٦	الهاتف والبريد
٢١,٢٧٠	٢,٠٠٣٢	صيانة
٢٣,٩٠٠	٢,٧٣٠	دعاية وعلان
١٧,٤٨٧	١٩,٢٩٣	تأمينات اجتماعية
١٠٩,٣١٦	٢,٩٥٠	رسوم حكومية
١٢,٠٥٥	١,٧٤٦	تأمينات سيارات
٣٧,٤٢٠	١٣,٨٥٥	محروقات وصيانة سيارات
٧,١٤٠	-	ملابس
٥,٠٠٠	-	مشروع ساحات الحرم
٥,٢٠٠	-	تدريب وتأهيل وفحص عمالة
١,٦٥٠	١٣,٥٥٣	فحص طبي
-	٣٠,٣٢٩	مصروفات متنوعة
٨٨٣,٢٩٢	٥٣٤,٩٠٤	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية
١٩٩,٢٠٠	١٣٠,٦١٥	مرتبات اجور وما في حكمها
٥٢,٨٦٠	٤٤,٣٤٠	ايجارات
١٢,٢٥٤	٢٣,١٢٢	أدوات كتابية ومطبوعات
٧,٠٩٦	٢,٧٩٠	مياه وكهرباء
٣٥,١٠١	٢٨,٠٥٧	هاتف وبريد وانترنت
-	١٠,١٦٣	محروقات وصيانة سيارات
٩,٣٥٨	١,١٩٢	نظافة وضيافة
١,٩٥٢	-	مستلزمات كمبيوتر
-	٢,٠٣٣	اشتراكات وتصديقات
٤٤٩	١٠٧	مصاريف بنكيه
٥٧٩	٢,٠٨٠	مصروفات اخري
<u>٣١٨,٨٤٩</u>	<u>٢٤٤,٤٩٩</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٣) صافي الأصول المقيدة
٩٥٤,٢٩٥	٩٥٠,٠٤١	المكرمة الملكية لبرامج وانشطة الجمعية
<u>٩٥٤,٢٩٥</u>	<u>٩٥٠,٠٤١</u>	

(١٤) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٠١٩/٦/١٢ م
- تم اعاده تبويب بعض ارقام السنه المقارنه لكي تتماشى مع عرض القوائم الماليه للسنه الحاليه .