

الجمعية السعودية لمكافحة السمنة (كيل)  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٥)  
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجعى الحسابات  
كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الصفحة

الفهرس

١-٢

تقرير مراجعى الحسابات

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

٦ - ١٢

الإيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / اعضاء مجلس الادارة  
الجمعية السعودية لمكافحة السمنة (كيل)  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

### الرأى والتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية السعودية لمكافحة السمنة (كيل) - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٥) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوانين 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 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملازمة لظروف نشاط الجمعية.

### أساس الرأى المتحفظ:

لم يتم تقييم وفصل قيمة الأرض التي تم شرائها خلال عام ٢٠١٦م عن المبني وذلك لتحديد صحة العرض وقيمة الاستهلاك.

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 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 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 ٢٠١٥/١٠/١٤م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١م.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية، وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها 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 والإصلاح 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 عالٌ 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 جوهريّة ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكم 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 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 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 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 ، يتبعنا 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 ، وهيكيل ومحظى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبّر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية السعودية لمكافحة السمسنة (كيل) - 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 للدفاتر والسجلات المحاسبية المحافظ عليها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ١٦ جمادى الاول ١٤٣٩ هـ.

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



الموافق :

٢٠١٨

فبراير ٢٠١٨ م

ترخيص رقم (٥٤٩)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
		٢٦١٢،١٥٨	٢٤٩٧،٤٥٤
	(٣)	١٩٦،٨٢٨	٢٨٢
	(٤)	٢،٨٠٨،٩٨٦	٢،٤٩٧،٧٣٦
		٢٠٠٤،١٧٣	١،٨٨٠،٠٩٤
	(٥)	٢٠٠٤،١٧٣	١،٨٨٠،٠٩٤
		٤،٨١٣،١٥٩	٤،٣٧٧،٨٣٠
<u>إجمالي الأصول</u>			
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
		٣٧،٠٨٢	-
		١،٥٠٠	١،٠٠٠
		٣٨،٥٨٢	١،٠٠٠
		٥٦،٠٥١	٩٢،٥٨٩
		٥٦،٠٥١	٩٢،٥٨٩
		٩٤،٦٣٣	٩٣،٥٨٩
<u>صافي الأصول</u>			
		٧٥٩،٠٨٨	٣٣٨،٤٠٤
	(١٠)	٣،٩٥٩،٤٣٨	٣،٩٤٥،٨٣٧
		٤،٧١٨،٥٢٦	٤،٢٨٤،٢٤١
		٤،٨١٣،١٥٩	٤،٣٧٧،٨٣٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

## قائمة الأنشطة

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

إجمالي	إجمالي	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣١ ديسمبر ٢٠١٧				
٨٣,٩٨٩	٨٠,٩٣٥	-	٨٠,٩٣٥		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١١,٢٠٠	١١,٩٠٠	-	١١,٩٠٠		التبرعات النقدية العامة
٢,٢٠٥	١,٦٨١	-	١,٦٨١		إيرادات الاشتراكات
٩٩,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	-	٣٥٠,٠٠٠	(٦)	التبرعات عينية
٣,٢٥٠	٧,٩٩٠	-	٧,٩٩٠	(٧)	إعانات الوزارة
-	٥٦,٨٠٠	-	٥٦,٨٠٠		إيرادات انشطة
١٩٩,٦٤٤	٥٠٩,٣٦	(١٣,٦٠١)	١٣,٦٠١		دعم صندوق الموارد البشرية
		(١٣,٦٠١)	٥٢٢,٩٠٧		<u>صافي الأصول المحروقة من القيد</u>
					إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
					إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
٨٨,١١١	١٣,٦٠١	-	١٣,٦٠١	(٨)	<u>المصروفات والخسائر</u>
٧٢٩,٧٢٣	٦٨٢,٩١٠	-	٦٨٢,٩١٠	(٩)	مصاريف الأنشطة
٢١٦,٣٢٨	٢٩٩,٦٠٩	-	٢٩٩,٦٠٩	(٥)	المصروفات العمومية والإدارية
١٠٠٣٤,١٦٢	٩٩٦,١٢٠	-	٩٩٦,١٢٠		إهلاك الأصول الثابتة
(٨٣٤,٥١٨)	(٤٨٦,٨١٤)	(١٣,٦٠١)	(٤٧٣,٢١٣)		إجمالي المصروفات والخسائر
					التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
-	٣٨٠,٨٦	-	٣٨٠,٨٦		<u>البنود الاستثنائية</u>
٣٢,٤٨٩	١٤,٤٤٣	-	١٤,٤٤٣		تسويات سنوات سابقة
٣٢,٤٨٩	٥٢,٥٢٩	-	٥٢,٥٢٩		إيرادات أخرى
(٨٠٢,٠٢٩)	(٤٣٤,٢٨٥)	(١٣,٦٠١)	(٤٢٠,٦٨٤)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة الاستثنائية
٥٥٢٠,٥٥٥	٤,٧١٨,٥٢٦	٣,٩٥٩,٤٣٨	٧٥٩,٠٨٨		التغير في صافي الأصول
٤,٧١٨,٥٢٦	٤,٢٨٤,٢٤١	٣,٩٤٥,٨٣٧	٣٣٨,٤٠٤		صافي الأصول بداية الفترة
					صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

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

(٨٠٢,٠٢٩) (٤٣٤,٢٨٥) التغير في صافي الأصول

٢١٦,٣٢٨ ٢٩٩,٦٠٩ أهلاك الأصول الثابتة

٣٠,٣٧٤ ٣٦,٥٣٩ المكون من مخصص مكافأة نهاية خدمة

(٥٥٥,٣٢٧) (٩٨,١٣٧) التغير في صافي الأصول بعد التسويات

ال滂غرات في الأصول والالتزامات المتداولة

١٥١,٢٦٢ ١٩٦,٥٤٦ مصروفات مقدمه وارصده مدينة اخرى

(٥٠٠) (٥٠٠) إيرادات مقبوضة مقدماً

(١٧٤,١٦٥) (٣٧,٠٨٢) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى

(٥٧٨,٧٣٠) ٦٠,٨٢٧ صافي النقد الناتج من (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(٢,١٦٣,٤١١) (١٧٥,٥٣١) شراء أصول ثابتة

(٢,١٦٣,٤١١) (١٧٥,٥٣١) صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

(٢,٧٤٢,١٤١) (١١٤,٧٠٤) صافي التغير في رصيد النقدية

٥,٣٥٤,٢٩٩ ٢,٦١٢,١٥٨ رصيد النقدية في بداية الفترة

٢,٦١٢,١٥٨ ٢,٤٩٧,٤٥٤ النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) 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:

الجمعية السعودية لمكافحة السمنة "كيل" جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٥) وتاريخ ٢٤/١٤٣١ هـ ومركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* استخدام كافة قنوات الإعلام لنشر الوعي وتعريف الناس بخطورة السمنة وطرق الوقاية .
- \* التعاون مع الجمعيات الأخرى لتحقيق أهداف الجمعية .
- \* التوجّه نحو المدارس والجمعيات للعمل على تغيير العادات الغذائية السيئة .
- \* إجراء العمليات الجراحية الخاصة بإيقاف السمنة حسب الشروط التي تضعها الجمعية .
- \* 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 ٢٠١٧ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧ م والقوائم المالية المقارنة تغطي 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 والتنمية 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 والإفتراضات 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 .

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

العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :-

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتفاها 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 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 .
- فيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الندبي .
- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مراافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصادر عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس الندبي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقيق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (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 الأضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القبض الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية

-:

%٥	مباني
%٢٥	سيارات
%٢٥	عيادة متنقلة
%١٥	أجهزة هاتف وسترنال
%١٥	أثاث وأجهزة مكتبية
%١٥	أجهزة وآلات وعدد
%٢٥	برنامج محاسبي
%٢٠	تحسينات

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

#### التبرعات :

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

#### 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 ب تلك 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.

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٣) النقد بالصندوق و لدى البنك

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
١,٥٠٠	٦,٤٠٠	الصندوق
٢,٦١٠,٦٥٨	٢,٤٩١,٠٥٤	البنك الأهلي التجاري - ٨٥٨٣٧٤٠٠١٠٤
٢,٦١٢,١٥٨	٢,٤٩٧,٤٥٤	

(٤) مصاروفات مقدمه وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
١٠٥	٢٨٢	عهده أمين صندوق
٣٠٠٠٠	-	شركة سهيل الدوليه
١٥٠,٠٠٠	-	شركة المشاريع العربيه
٢,٧٩٢	-	تأمين سياره مقدم
١٣,٩٣١	-	تأمين طبي مقدم
١٩٦,٨٢٨	٢٨٢	

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (البالغ باليارات السعودية)

(٥) صافي الأصول الثابتة

النحو	المقدمة الدفترية	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	النحو	المقدمة الدفترية	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
الإلكترونيات	٤٣٦٥٢١	٤٣٦٥٢١	-	سيارات	٨٣٦٠٠٠	٨٣٦٠٠٠	-
أجهزة وألات	٢٠٨٤٠	٢٠٨٤٠	-	عيادة	٥٩٥٠٠٠	١١٢٣٨٠	-
معدات	-	-	-	متطلبات	٤٢٦٥٢١	٤٢٦٥٢١	-
محلسي	٢٠٥٠٠	٢٠٥٠٠	-	وسائر	٢٠٨٤٠	٢٠٨٤٠	-
مباني مستأجرة	-	-	-	أجهزة هاتف	-	-	-
الإجمالي	٢٧٣٢٤٦١	٢٧٣٢٤٦١	-	أثاث	-	-	-

بيانات حول القوائم المالية

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

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م  
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

من ١ يناير ٢٠١٧م  
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

٣٥٠,٠٠٠

٩٩,٠٠٠

٣٥٠,٠٠٠

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م  
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

من ١ يناير ٢٠١٧م  
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

٥,٧٠٠

٣,٢٥٠

٢,٢٩٠

٣,٢٥٠

٧,٩٩٠

(٧) ايرادات الانشطة

ايرادات العيادة

ايرادات أخرى

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م  
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

من ١ يناير ٢٠١٧م  
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

١٠,٩٤٩

-

٤١,١٣٠

-

٤,٩٧٠

١٨٥

٣,٦٩٧

٣,٤١٦

١٧,٥٠٠

-

٧٨٧

-

٨,٧٠٠

١٠,٠٠٠

٣٧٨

-

٨٨,١١١

١٣,٦٠١

(٨) مصروفات الانشطة

رواتب و مكافأة

دعایاً و اعلان

ضيافة و نظافة

محروقات و انتقالات

مصروفات فعاليات

بريد و هاتف

مطبوعات

قرطاسية

## 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	(٩) المصاريف العمومية والإدارية
٤٧٨,١٦٨	٥٠٥,٨٦٧	مرتبات وأجور وما في حكمها
١١٦,٥٨٩	٤٧,٢٢٧	التأمينات الاجتماعية
٢٠,٠٠٠	-	مصاريف إيجارات
١٠٠,٠٣٧	٣,٥٧٠	أدوات كتابية ومطبوعات وترجمة
١,١٥٤	٤٣١	مصاريف سفر وانتقال
١٤,٨٤٦	١١,٦٤٩	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٢,٦٣٢	١,٢٤٧	مصاريف كهرباء ومياه
٥,٦٣١	٥,٩٦٢	مصاريف نظافة
٥,٤١٠	٣,٢٤٠	صيانة وإصلاح وترميم
-	٢,٧٩٢	تأمين سيارات
٧٥	١٠٠٢٠	مصاريف ضيافة
١٥,٠٠٠	٢١,٢٠٠	مصاريف دعاية وإعلانات
-	٢٢,٠٠٠	تصميم موقع الكتروني
١٦,٠٣٦	١٣,٩٣١	تأمين طبي وتعاوني
٣٠,٣٧٤	٣٦,٥٣٩	مكافأة نهاية خدمة
١٣,٧٧١	٦,٢٣٥	مصاريف متعددة
<u>٧٢٩,٧٢٣</u>	<u>٦٨٢,٩١٠</u>	
<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م</u>	(١٠) صافي الأصول المقيدة
٣,٩٠٨,١٠١	٣,٨٩٤,٥٠٠	اعانة الوزارة لدعم البرامج والأنشطة
٥١,٣٣٧	٥١,٣٣٧	حملة نمط الحياة الصحي
<u>٣,٩٥٩,٤٣٨</u>	<u>٣,٩٤٥,٨٣٧</u>	

## (١١) عام

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي

الرقم	العنوان	النوع	البيان
2,498,693.30	مدين	دائن	1.00
2,498,692.30		دائن	32.00
2,498,660.30		دائن	1.00
2,498,659.30		دائن	10.00
2,498,619.30	-42,959.76	DC	
2,541,609.06	-10.25	SD	
2,541,619.28	-143.75	SD	
2,541,768.03	-284.00	SD	116,929
2,542,052.03		SD	116,855
2,542,047.03		SD	246,520
2,542,042.03		SD	423.19
2,542,037.03		SD	705,650
2,542,022.03		SD	15.00
2,542,006.03		SD	1.00
2,542,005.03		SD	500.00
2,541,505.03		SD	16.00
2,541,504.03		SD	6,741.12
2,541,494.03		SD	44,323
2,541,384.03		SD	194,749.00
2,541,389.03		SD	1.00
2,541,379.03		SD	155,555.9
2,541,374.03		SD	10.00
2,541,369.03		SD	4152
2,541,359.03		SD	100.00
2,541,358.03		SD	5.00
2,541,308.03		SD	10.00
2,541,256.03		SD	5.00
2,541,297.93		SD	10.00
2,541,247.93		SD	3.00
2,541,244.93		SD	1.00
2,541,243.93		SD	0.50
2,541,243.43		SD	15.00
2,541,228.43		SD	10.00
2,541,218.43		SD	1.00
2,541,217.43		SD	10.00





## نموذج جرد عهدة الصندوق

إنه في تمام الساعة ١٠٠ من يوم الاحد ٢٠١٧/١٢/٣١ ويقر الجمعية قامت لجنة الجرد المشكلة من قبل مجلس الإدارة وهم :

- ١- الدكتور / غالية عابدين
- ٢- الاستاذ - أسامة الزير

وبحضور أمين الصندوق بجرد الأموال النقدية والشيكات الموجودة بعهدة أمين الصندوق وبيانها كال التالي :

٦٤٠٠ ريال

( نقدية بعهدة الصندوق ) ستة الاف واربعة مائه ريال لا غير )

الشيكات لا يوجد

وقد أقر أمين الصندوق بأنه لا يوجد أية مبالغ نقدية مستحقة للجمعية طرف الغير لم يتم اخطار مجلس الإدارة عنها . وقد قامت لجنة الجرد بمطابقة الرصيد الفعلي على الرصيد الدفتري وووجدت أنه :

غير مطابق  مطابق

الزيادة  العجز وقد بلغ :

وعلى هذا جرى التوقيع مبلغ ( ٦٤٠٠ ) ريال .

أعضاء لجنة الجرد:



عبير المرشد مدير تشغيلي

الجوهره ال فهيد محاسبة

نورة الضعيعان أمين الصندوق