

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة  
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٥٣)  
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٥ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأى المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥٣) - 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، 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 الرأى المطلق:

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. 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 المالية الحاليه عن السنه الماليه المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م والقوائم الماليه المقارنه 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 وفقا 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 مسؤولة عن توفير مقدره 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 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 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 تأكد 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 تأكد 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 الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة - 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 للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ١٨ جمادى الثاني ١٤٣٩ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون



الموافق : ٦ مارس ٢٠١٨ م

خالد سلطان الرويس

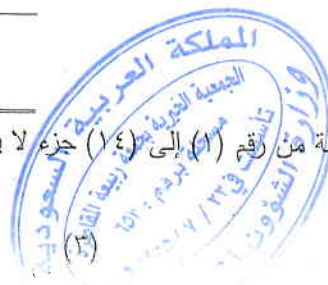
ترخيص رقم (٣٦٠)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٧١,٢٥٧	٢,٣٧٧,٤٨٨
ارصده مدينه أخرى	(٤)	٩,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٧٨٠,٢٥٧	٢,٤٠١,٤٨٨
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٣٨٤,٠٠٠	٣٨٤,٠٠٠
صافي الأصول الثابتة	(٦)	٥٧٨,٥٧٥	٥٧٨,٥٣٨
مجموع الأصول غير المتداولة		٩٦٢,٥٧٥	٩٦٢,٥٣٨
<u>أصول الأوقاف</u>			
مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف	(٧)	٤,٢١٨,٠٠٠	٢,٤٦٣,٠٠٠
مجموع أصول الأوقاف		٤,٢١٨,٠٠٠	٢,٤٦٣,٠٠٠
إجمالي الأصول		٥,٩٦٠,٨٣٢	٥,٨٢٧,٠٢٦
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٨٠٠,١٣٤	٢,٤٤٤,٧٧٤
صافي الأصول المقيدة	(١٣)	٢,١٦٠,٦٩٨	١,٨٥٩,٢١٣
صافي أصول الأوقاف		-	١,٥٢٣,٠٣٩
إجمالي صافي الأصول		٥,٩٦٠,٨٣٢	٥,٨٢٧,٠٢٦

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

أمين الصندوق / خالد سليمان الربيعي  
مالسك

أمينة الجمعية علي بن موسى بن دوغان الربيعي



رئيس مجلس الإدارة

محمد بن عبد الله بن عبد الرحمن الربيعي

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
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٨٣٢,٧١٥	٣٣٢,٩٧٩	-	-	٣٣٢,٩٧٩	التبرعات النقدية العامة
٦٧٨,٠٢٩	١,٥٢٢,٤٩٨	-	١,٥٢٢,٤٩٨	-	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
١٢٢,٧١٥	١٧٣,٦٨٤	١٧٣,٦٨٤	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٢٢٠,٩٦١	٢٢٥,٠٠٢	-	-	٢٢٥,٠٠٢	التبرعات العينية
٦,٢٠٠	٦,٤٠٠	-	-	٦,٤٠٠	إيرادات الاشتراكات
٣,٢٩٦,٥١٨	١,٩٩٩,١٠٨	-	١,٩٩٩,١٠٨	-	تبرعات الزكاة
٤,٥٦٩,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	(٩) إعانات الوزارة
					<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
-	-	(١,٦٩٦,٧٢٣)	(٣,٥٣٧,٤٤٨)	٥,٢٣٤,١٧١	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٩,٧٢٦,٠٨٨	٤,٤٥٩,٦٧١	١,٥٢٣,٠٣٩)	١٨٤,١٥٨	٥,٧٩٨,٥٥٢	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					<b>المصروفات والخسائر</b>
١,٧٧٨,٩٠٦	١,٦٣٠,٥٩٦	-	-	١,٦٣٠,٥٩٦	(١٠) المساعدات النقدية
٢٢٠,٩٢١	٢٢٨,٠٠٢	-	-	٢٢٨,٠٠٢	المساعدات العينية
٣,٤٣٢,٥٦٢	١,٩٦٦,٥٨٥	-	-	١,٩٦٦,٥٨٥	المساعدات الزكاة
-	١٠,٠٠٠	-	-	١٠,٠٠٠	(١١) مصروفات الأنشطة
٤٥١,٥٨٧	٤٦٤,١٦٩	-	-	٤٦٤,١٦٩	(١٢) المصروفات العمومية والإدارية
١٧,٢٤١	٢٦,٥١٣	-	-	٢٦,٥١٣	(٦) إهلاك الأصول الثابتة
٥,٩٠١,٢١٧	٤,٣٢٥,٨٦٥	-	-	٤,٣٢٥,٨٦٥	إجمالي المصروفات والخسائر
٣,٨٢٤,٨٧١	١٣٣,٨٠٦	١,٥٢٣,٠٣٩)	١٨٤,١٥٨	١,٤٧٢,٦٨٧	التغيير في صافي الأصول
-	-	-	١١٧,٣٢٧	(١١٧,٣٢٧)	التحويل بين الأصول
٢,٠٠٢,١٥٥	٥,٨٢٧,٠٢٦	١,٥٢٣,٠٣٩	١,٨٥٩,٢١٣	٢,٤٤٤,٧٧٤	صافي الأصول بداية الفترة
٥,٨٢٧,٠٢٦	٥,٩٦٠,٨٣٢	-	٢,١٦٠,٦٩٨	٣,٨٠٠,١٣٤	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ 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>
٣,٨٢٤,٨٧١	١٣٣,٨٠٦	التغير في صافي الأصول
١٧,٢٤١	٢٦,٥١٣	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٨٤٢,١١٢	١٦٠,٣١٩	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
٦,٠٠٠	١٥,٠٠٠	ارصده مدينة أخرى
٣,٨٤٨,١١٢	١٧٥,٣١٩	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٥٦,٤٥٥)	(٢٦,٥٥٠)	شراء أصول ثابتة
(٢,٧٦٢,٠٠٠)	(١,٧٥٥,٠٠٠)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٣,٣١٨,٤٥٥)	(١,٧٨١,٥٥٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥٢٩,٦٥٧	(١,٦٠٦,٢٣١)	التغير في النقدية خلال الفترة
١,٨٤٧,٨٣١	٢,٣٧٧,٤٨٨	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٢,٣٧٧,٤٨٨	٧٧١,٢٥٧	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

#### التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية بجمعة ربيعة المقاطرة , جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٥٣)  
بتاريخ ٢٣ / ٧ / ١٤٣٥ هـ .

مركزها الرئيسي - عسير - بارق - جمعية ربيعة المقاطرة - الشارع العام - المملكة العربية السعودية .

#### وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* الاهتمام بالجانب الصحي للأسرة وعلى وجه الخصوص تأمين الدواء والعلاج .
- \* مساعدة الاسر المحتاجة في تأمين السكن .
- \* تنفيذ برنامج تأهيل الاسر المنتجة لمساعدتها للاعتماد على نفسها .
- \* تأهيل وتطوير قدرات الشباب على اكتساب مهارات حرفية لمساعدتهم على الانخراط في سوق العمل .

#### السنة المالية :

تعتبر القوائم المالية الحاليه عن الفتره من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و تعتبر القوائم المالية المقارنه عن الفتره من  
١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م .

#### (٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م 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 علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها , ونورد  
فيما يلي أهم 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 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 .



إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (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 :-

(١) 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 الاستخدام 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.

(٢) 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 ووظائف الجمعية , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في 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 .

#### النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

#### الذمم المدينة:

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

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

#### المخزون السلعي :-

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

#### الأصول الثابتة :

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

٢٠%	السيارات
١٥% - ٢٠%	أجهزة وآلات وعدد
١٠% - ٢,٥%	أثاث ومفروشات
٥%	المباني

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

#### 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 الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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 .

(٣) النقد لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
٢٤٠٧٠٠٢٧٢	٤٨٢٠٨٢٧	مصرف الراجحي العام ح/ ٠٠٠٩
-	٣٠٤٠٠٥	مصرف الراجحي الزكاة ح/ ٠٠١٧
١٤٤٠٧	٨٤٤٢٩	مصرف الراجحي أقطار صائم ح/ ٠٠٢٥
٩٤٤٢٢٩	١٣١٠٤٦٠	مصرف الراجحي كفالة يتيم ح/ ٠٠٣٣
٢٢٠	٢٢١	مصرف الراجحي كفالة طالب ح/ ٠٠٤١
٣٢٠	٣٢٠	مصرف الراجحي مساعدة الشباب على الزواج ح/ ٠٠٥٨
٦١٠	٦١٠	مصرف الراجحي التدريب والتأهيل ح/ ٠٠٦٦
٢٠١٥٦	٨٣٠٣٥٧	مصرف الراجحي العناية بالمساجد ح/ ٠٠٧٤
٨٥٠	٨٥٢	مصرف الراجحي بناء وترميم مساكن ح/ ٠٠٨٢
١٣٠٧١٧	٢٠١٨٢	مصرف الراجحي مشروع السقيا ح/ ٠٠٩٠
٦٤٤٣٨	٣٩	مصرف الراجحي علاج المرضى ح/ ٠٠١٥
١٨٦٠٠٥٩	٢٩٠٧٤٣	مصرف الراجحي الوقف الخيري ح/ ٠٠٢٣
١٤٢٠٠	١٤٢٠١	مصرف الراجحي تفريغ كرب ح/ ٠٠٤٩
١٠	١١	مصرف الراجحي أصلاح ذات البين ح/ ٠٠٥٦
٢٤٣٧٧٤٤٨٨	٧٧١٠٢٥٧	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٤) ارصده مدينه أخرى
٢٤٠٠٠٠	٩٠٠٠٠	سلف العاملين
٢٤٠٠٠٠	٩٠٠٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٥) مشروعات تحت التنفيذ
٣٥٤٠٠٠٠	٣٥٤٠٠٠٠	محطه التحليه
٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	المستودع
٣٨٤٠٠٠٠	٣٨٤٠٠٠٠	

الجمعية الخيرية بجمعة المقاطرة  
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٥٣)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	برامج الالكترونية	اثاث و مفروشات	اجهزه و الات و عدد	السيارات	الاراضى	التكلفة
٦٠١,١٤٥	-	٣٣,٨٤٠	٣٥,٣٠٥	٨٢,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٢١,٤٥٠	٥,٠٠٠	-	٢١,٥٥٠	-	-	الإضافات خلال السنة
٦٢٧,٦٩٥	٥,٠٠٠	٣٣,٨٤٠	٥٦,٨٥٥	٨٢,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٢٢,٦٠٧	-	٥,٥٥٤	٥,٠٢٦	١٢,٠٢٧	-	الإهلاك المتراكم
٢٦,٥١٣	٢٧٥	٣,٣٨٤	٦,١٠٤	١٦,٤٠٠	-	الرصيد بداية السنة
٤٩,١٢٠	٦٢٥	٨,٩٣٨	١١,١٣٠	٢٨,٤٢٧	-	أهلاك السنة
						الرصيد في نهاية السنة
٥٧٨,٥٧٥	٤,٣٧٥	٢٤,٩٠٢	٤٥,٧٢٥	٥٣,٥٧٣	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
٥٧٨,٥٣٨	-	٢٨,٦٨٦	٣٠,٢٧٩	٦٩,٩٧٣	٤٥٠,٠٠٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

القيمة التقديرية

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٧) مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
٢,٤٦٣,٠٠٠	٤,٢١٨,٠٠٠	مبنى الوقف الخيري
٢,٤٦٣,٠٠٠	٤,٢١٨,٠٠٠	
من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
١٦٦,٢٤٤	١٥٠,٩٧١	تبرعات كفاله الايتام
٢٠٠	-	تبرعات مساعدة الشباب علي الزواج
٣١٥,١٥٦	١,٢٣٤,٢٠١	تبرعات دعم المساجد
٢٠٠	١	تبرعات كفاله طالب
٦,٠٩٠	١	تبرعات علاج المرضى
١٢٦,٨٥٠	٢	تبرعات تحسين وترميم وتأثيث مساكن
١٥,٤٦٠	٨٨,٤٦٥	تبرعات السقيا
٤٧,٦١٩	٤٨,٨٥٥	تبرعات افطار صائم
٢١٠	١	تبرعات تفريغ الكرب
-	١	تبرعات اصلاح ذات البين
٦٧٨,٠٢٩	١,٥٢٢,٤٩٨	
من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٩) اعانات الوزارة
٢٠٠,٠٠٠	-	اعانه الوزارة السنويه
-	٢٠٠,٠٠٠	دعم حكومي مخصص
٤٠٠,٠٠٠	-	اعانة الوزارة للمصروفات التشغيلية
١٦٩,٠٠٠	-	اعانه الوزارة لشراء سيارات
٣,٨٠٠,٠٠٠	-	اعانه الوزارة لبناء الوقف الخيري
٤,٥٦٩,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	