

الكلاب

محمد وبران آل كليب

محاسبون ومراجعون قانونيون

MOHAMMED W. ALKULAIB

Chartered Accountants & Auditors

جمعية البر الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية

القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة

(١)

تقرير مراقب الحسابات

الصفحة

(٢)

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

(٣)

قائمة الأنشطة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

(٤)

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

عدد

(١٢)

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

تقرير مراقب الحسابات

السادة / أعضاء الجمعية العمومية - لجمعية البر الخيرية بمركز الطوال
جازان - المملكة العربية السعودية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمركز الطوال كما في ٢٠١٧/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) ألي رقم (١٢) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت علي فحص السجلات المحاسبية المثبتة علي نظام حاسب آلي وللإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي علي القوائم المالية .

رأيالمراجعة :وفي رأينا ان القوائم المالية أعلاه ككل :

١-تظهر بعدل المركز المالي للجمعية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١م وأنشطتها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملزمة لظروف الجمعية .

٢-تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

محاسب ومراجع قانوني

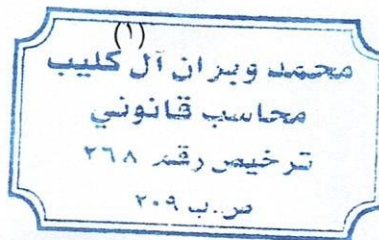
جـازان في ٢٠١٨/٠١/٣٠م

محمد وبران آل كليب

الموافق ١٤٣٩/٠٥/١٣هـ

ترخيص رقم (٢٦٨)

تاريخ الإصدار ١٤١٠/٠٧/١٨هـ



الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠١٧/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠١٦/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول			
الأصول المتداولة :			
النقد وما في حكمه	(٤)	٩,٤٦٣,٨٧٣	٩,٩٥٧,٤٦٣
إجمالي الأصول المتداولة		٩,٤٦٣,٨٧٣	٩,٩٥٧,٤٦٣
الأصول غير المتداولة :			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٥)	٩٤٥,٠٦٥	١,١٤١,٢١٧
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠
إجمالي الأصول الثابتة		١,٦٩٥,٠٦٥	١,٨٩١,٢١٧
إجمالي الأصول غير المتداولة		١١,١٥٨,٩٣٨	١١,٨٤٨,٦٨٠
إجمالي الأصول			
الخصوم المتداولة			
دائون	(٧)	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
إجمالي الخصوم المتداولة		٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
صافي الأصول :	(٨)		
صافي الأصول غير المقيّدة		٧,١٧٩,٤٢٣	٧,٧٩٤,٢٢٩
صافي الأصول المقيّدة	(٩/٨)	٣,٩٥٤,٧٨٥	٤,٠٣٤,١٢١
صافي أصول الأوقاف		١٩,٧٣٠	١٥,٣٣٠
إجمالي صافي الأصول		١١,١٥٣,٩٣٨	١١,٨٤٣,٦٨٠
إجمالي الخصوم وصافي الأصول		١١,١٥٨,٩٣٨	١١,٨٤٨,٦٨٠

محاسب وير إن آي كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

قائمة الأنشطة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

محمد وبران آل كليب
محاسبان رقم (۱)
الإيضاحات المرفقة
ترخيص رقم ۲۶۸
ص.ب ۲۰۹

الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

البيان	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
الأش		
طلة التش		
غيلية		
ال		
تغير في ص		
في الأصل		
ول		
التعديلات للبن		
ود غ		
ير النقدية		
ة		
اس		
تهلاك الموج		
ودات الثابتة		
ة		
خسائر بيع		
أص		
ول ثابتة		
ة		
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية		
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات واستبعادات الأصل		
ول الثابتة		
ة		
متحصلات من بيع		
أص		
ول ثابتة		
ة		
(الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ		
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية		
صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه		
رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة		
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة		

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

١ - التكوين والنشاط :

جمعية البر الخيرية بمركز الطوال (جازان - المملكة العربية السعودية) ، تمارس نشاطها بموجب شهادة تسجيل جمعية خيرية رقم (٥٥٦) الصادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية بتاريخ ١٤٣١/٢/٢٤ هـ ، ومقرها الطوال - جازان وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية والقرارات المنفذة لضمونه .

٢ - السياسات المحاسبية الهامة المتبعة :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤ هـ ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية ، إن ملخص السياسات المحاسبية الهامة المتبع من قبل الجمعية هو علي النحو التالي :

- التعرف المحاسبي :

- تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق ومبدأ التكلفة التاريخية .
- تتبع الجمعية نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاتها المحاسبية .

- النقد وما في حكمه :

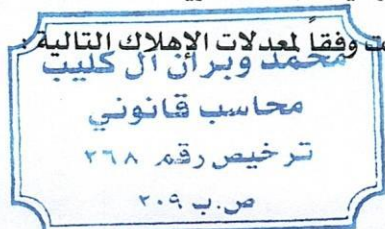
وتشمل النقد وما يعادله والأرصدة في الحسابات الجارية في البنوك .

- المخزون :

يظهر المخزون بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل ، ويتم تقييم المخزون بشكل دوري واستبعاد القيم التالفة .

- الممتلكات والمعدات :

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة عدا الأرض المسجلة بسعر التكلفة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، إما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية ، ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت وفقاً لمعدلات الإهلاك التالية :



الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

النسبة	الأصل الثابت
%٤	مباني
%١٠	أثاث ومفروشات
%٢٠	أجهزة حاسب آلي وطابعات
%١٥	أجهزة كهربائية
%١٥	أجهزة اتصالات وآلات تصوير
%٢٠	سيارات
%٥	خزن حديدية
%١٠	لوحة إعلانية
%١٥	آلات ومعدات
%١٥	أجهزة تكييف
%٢٠	برنامج حسابات

الاستثمارات طويلة الأجل :

يتم تقييم الاستثمارات طويلة الأجل على أساس التكلفة التاريخية وفي حالة حدوث اضطراب غير مؤقت يتم الاستناد إلى سعر السوق أو التكلفة أيهما أقل وتعامل معاملة الأصول الغير متداولة بقائمة المركز المالي .

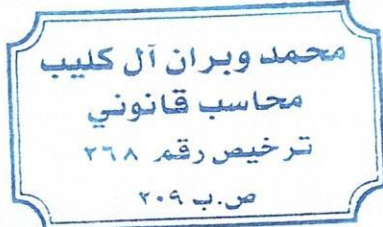
الدائنون والمصاريف المستحقة :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة .

المخصصات :

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات (قانونية أو متوقعة) على الجمعية .

لم يتم عمل مخصص لمكافحة نهاية الخدمة للعاملين في الجمعية .



الجمعية الخيرية بمركز الطوال
ترخيص رقم (٥٥٦)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

٥ - الأصول الثابتة وأهلاكها :

البيان	رصيد التكلفة في ٢٠١٧/١/١	الإضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	رصيد التكلفة في ٢٠١٧/١٢/٣١	رصيد مجمع الاستهلاك في ٢٠١٧/١/١	استهلاك العام الحالي	استيعادات العام الحالي	رصيد مجمع الاستهلاك في ٢٠١٧/١٢/٣١	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٧/١٢/٣١	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٦/١٢/٣١
أراضي	٢٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
مباني	٦٧٢,١٧٢	٠٠	٠٠	٦٧٢,١٧٢	١٨٠,٥٠٤	٢٦,٨٨٧	٠٠	٢٠٧,٣٩١	٤٦٤,٧٨١	٤٩١,٦٦٨
اثاث ومفروشات	٥٢,٦٠٠	٤,٠٥٠	٠٠	٥٦,٦٥٠	٢٣,٣٧٠	٥,٣٤٧	٠٠	٢٨,٧١٧	٢٧,٩٣٣	٢٩,٢٣٠
حاسب آلي	٥١,٨٧٠	٠٠	٠٠	٥١,٨٧٠	٤١,٧٣٤	١٠,١٣٥	٠٠	٥١,٨٦٩	١	١٠,١٣٦
أجهزة كهربائية	١٩,٦٥٠	٠٠	٠٠	١٩,٦٥٠	١٣,٣٥٧	٢,٩٤٨	٠٠	١٦,٣٠٥	٣,٣٤٥	٦,٢٩٣
أجهزة اتصالات وآلات تصوير	٧٧,٠٦٤	١,٩٠٠	٠٠	٧٨,٩٦٤	٣,٨٣١	٤,٢٠٣	٠٠	٨,٠٣٤	٢٠,٩٣٠	٢٣,٢٣٣
سيارات	٦٠١,٢٠٠	٠٠	١١٠,٠٠٠	٤٩١,٢٠٠	٢٥٥,٣٣٣	٩٨,٢٠٠	٦٠,٥٠٠	٢٩٣,٠٣٣	١٩٨,١٦٧	٣٤٥,٨٦٧
خزينة حديدية	٤,٥٠٠	٠٠	٠٠	٤,٥٠٠	٢,٨٠٠	٢٥٠	٠٠	٣,٠٢٥	١,٤٧٥	١,٧٠٠
لوحات إعلانية	١,٣٥٠	٠٠	٠٠	١,٣٥٠	٧٨٧	١٣٥	٠٠	٤٢٢	٩٢٨	١,٠٦٣
آلات ومعدات	٧٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٧٠,٠٠٠	٤٨,١٢٥	١٠,٥٠٠	٠٠	٥٨,٦٢٥	١١,٣٧٥	٢١,٨٧٥
أجهزة تكييف	٣١,٥٥٠	٠٠	٠٠	٣١,٥٥٠	٢١,٣٩٨	٤,٧٣٢	٠٠	٢٦,١٣٠	٥,٤٢٠	١٠,١٥٢
برامج حسابات	٠٠	٥,٢٥٠	٠٠	١١,٥٥٠	٠٠	٨٤٠	٠٠	٨٤٠	١٠,٧١٠	٠٠
الإجمالي	١,٧٣١,٩٥٦	١٧,٥٠٠	١١٠,٠٠٠	١,٩١٩,٤٥٦	٥٩٠,٧٣٩	١٦٤,١٥٢	٦٠,٥٠٠	٦٩٤,٣٩١	٩٤٥,٠٦٥	١,١٤١,٢١٧

(٨)

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

الجمعية الخيرية بمركز الطوال
ترخيص رقم (٥٥٦)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

٦ - مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	
بناء الدور الثاني بمبني الجمعية		
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	
الإجمالي		

٧ - الدائنون :

البيان	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	
مؤسسة براءة للبرامج		
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	
الإجمالي		

٨ - صافي الأصول :

البيان	صافي الأصول	صافي الأصول	صافي أصول	الاجمالي	٢٠١٦/١٢/٣١ م
غير المقيدة	المقيدة	الأوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي	
٧,٧٩٤,٢٢٩	٤,٠٣٤,١٢١	١٥,٣٣٠	١١,٨٤٣,٦٨٠	٧,٣٢١,٤٩٥	
(٦١٤,٨٠٦)	(٧٩,٣٣٦)	٤,٤٠٠	(٦٨٩,٧٤٢)	٤,٥٢٢,١٨٥	
٧,١٧٩,٤٢٣	٣,٩٥٤,٧٨٥	١٩,٧٣٠	١١,١٥٣,٩٣٨	١١,٨٤٣,٦٨٠	
رصيد أول السنة	التغير خلال العام	رصيد أول السنة	رصيد أول السنة	رصيد أول السنة	رصيد أول السنة

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب. ٢٠٩

الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

١/٨ - صافي الأصول المقيدة :

الرصيد في	٢٠١٧/١٢/٣١	المحرر خلال	المقيد خلال	الرصيد في	بيان
٢٠١٦/١٢/٣١ م	ريال سعودي	العام	العام	٢٠١٧/١/١ م	
٥٥٩,٠٧٦	٢٣٠,٢٩٠	٨٤٢,١٣٠	٥١٣,٣٤٤	٥٥٩,٠٧٦	برعات كفالة الأسر والأيتام
٠٠	٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠٠	تم ريج الكـرب
١,٦٦٠	١,٥٦٠ ✓	١٠٠	٠٠	١,٦٦٠	كفارة يمين
٣٣,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	٠٠	٠٠	٣٣,٠٠٠	برعات تحسين مساكن
١٤٥,٨١٥	١٤٥,٨١٥	٠٠	٠٠	١٤٥,٨١٥	إعانة برامج اسـر
٧٢,٩٠٠	٧١,٤٠٠	١٤٠,٥٥٠	١٣٩,٠٥٠	٧٢,٩٠٠	كـ
٠٠	٨,١٥٠	٢٠٦,٠٠٠	٢١٤,١٥٠	٠٠	تبرعات إفطار صائم
٥٠٠	٥٠٠	٠٠	٠٠	٥٠٠	نفـء ربـر
٢,٠٧٠	٢,٠٧٠	٠٠	٠٠	٢,٠٧٠	تـرميم مسـاجد
٣٨,١٠٠	٣٨,١٠٠	٠٠	٠٠	٣٨,١٠٠	كفـالات اسـر الشـهداء
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠٠	٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	اعانة الوزارة لشراء عقار
١٨١,٠٠٠	١٨١,٠٠٠	٠٠	٠٠	١٨١,٠٠٠	مانـة الوزارة لشراء سيارات
٠٠	٢٤٢,٩٠٠	٨,٠٠٠	٢٥٠,٩٠٠	٠٠	تبرعات صـدقة
٠٠	٠٠	٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	٠٠	كفـارة اطـعام
<u>٤,٠٣٤,١٢١</u>	<u>٣,٩٥٤,٧٨٥</u>	<u>١,٢٠٥,٧٨٠</u>	<u>١,١٢٦,٤٤٤</u>	<u>٤,٠٣٤,١٢١</u>	إجمالي

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

٩ - التبرعات :

[illegible]

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

الجمعية الخيرية بمركز الطوال

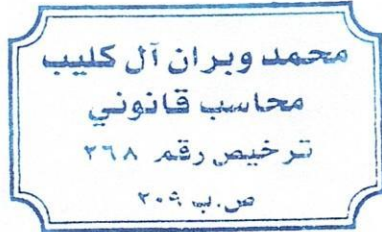
ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

١٠ - الإعانات الحكومية :

٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	إعانة الوزارة
٢,٥٧٠,٠٠٠	٢٧٠,٠٠٠	إعانة الوزارة السنوية
٣,٠٠٠,٠٠٠	٠٠	دعم الوزارة لشراء عقار
٣٨٩,٠٠٠	٠٠	إعانة لشراء سيارة
١١٧,٧٣٣	٠٠	دعم رواتب
٠٠	٠٠	أعانة الوزارة الطارئة
٠٠	٠٠	المكرمة الملكية
٦,٠٧٦,٧٣٣	٢٧٠,٠٠٠	الإجمالي



الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

١١ - المساعدات النقدية :

البيانات	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
المساعدات النقدية	ريال سعودي	ريال سعودي
مساعدة نقدية	٣٠,٦٠٠	٣٥,٠٠٠
مساعادات كفالة اسر واليات	٨٤٢,١٣٠	١,٢٠١,٠٢٥
مساعادات كفالة يمين	١٠٠	٤٨٠
مساعادات إطفاء حرائق	٢٠٦,٠٠٠	٩٤,٥٠٠
مساعادات تفريغ كبر	٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠
مساعادات زواج	٥,٠٠٠	١٨,٠٠٠
صداقات	٨,٠٠٠	٠٠
سداد ايجار	٣٦,٠٠٠	٠٠
كفالة اطعم	٧,٠٠٠	٠٠
مشروع كفالة طالب	٩,٣٦٠	٠٠
مساعادات مشروع كسوة العيد	٠٠	١١٥,٥٠٠
مساعادات طارئ	٠٠	٥١٠,٩٦٩
إيجار منزل	٠٠	٥,٠٠٠
علاج المريض	٠٠	٢,٨٠٠
أجمالي المساعدات	١,١٤٦,١٩٠	١,٩٩٣,٢٧٤

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب ٢٠٩

الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

١٢ - مصاريف عمومية وإدارية :

البيان	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م
أدوات مكتبية ومطبوعات	١١,٧٨٨	٨,٤٢٣
محروقات وزيوت	٤,٣٩٣	٩,٣٧٢
تأمينات اجتماعية	٦٠,٥٦٣	١١٦,٣٨٠
بريد وهاتف	١٦,٩٠٢	٤,٩٢٠
صيانة ونظافة	٩,٢٥٣	١١,٢٨٤
ضيافة	١٠,٤٩٦	٢٧,١٨٦
نهاية الخدمة	٧١,٤٥٥	٢٦,٠٥٧
مصروفات سفر	٢٤,٣٣٢	٤٨,٧٧٨
مكافآت وخارج دوام	٣٩,٧٠٤	٣١,٩٦٠
مصاريف إدارية	٦٢,٠٥٠	٠٠
أجور عمال	١٠٠	٢٨,١٠٠
كهرباء	٢٥,٥٦٠	٢٧,٣٦٠
مصاريف مكافآت	١,٠٠٠	٠٠
مصاريف اتصالات مهنية	١٢,٥٠٠	٠٠
انتداب خارجي	٠٠	١٣,١٠٤
مصاريف بنكية	٠٠	١,٠٠٠
مصاريف نقل وتحميل	٠٠	٩,٧٤٦
مياه	٠٠	٩١٧
هدايا	٠٠	٨٣,١٩٧
دعاية وإعلان	٠٠	٧,٥٧٠
رسوم وتسجيل واشتراكات وتجديد	٠٠	١,٥٠٠
رعاية الملتقى التطوعي الأول بجازان	٠٠	٥٠,٠٠٠
استخراج لوحات وتأمين السيارات	٠٠	٥,٨٠٠
م. المتعاونين مع الجمعية	٠٠	٥,٠٠٠
إيجار	٠٠	٨٠
م. هيك	٠٠	٣٤,٩٥٠
م. محاسب قانوني	٠٠	١,٥٠٠
م. مكتب هندسي	٠٠	٠٠
الإجمالي	٣٥٠,٠٩٦	٥٥٤,١٨٤

محمد وبران آل كليب
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٨
ص.ب. ٢٠٤

الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

-تحليل مقارنة لأرصدة قائمة المركز المالي وقائمة الأنشطة مع العام الماضي مع بيان التغيرات بالزيادة أو بالنقص .

أ - التغيرات بالزيادة أو بالنقص علي حسابات المركز المالي (الأصول والمطلوبات) مقارنة بالعام الماضي :

التغيرات علي الخصوم	التغيرات علي الأصول	٢٠١٦/١٢/٣١ م	٢٠١٧/١٢/٣١ م	اسم الحساب
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠٠	(٤٩٣,٥٩٠)	٩,٩٥٧,٤٦٣	٩,٤٦٣,٨٧٣	لنقد وما في حكمة
٠٠	٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
٠٠	(٩٢,٥٠٠)	١,٧٣١,٩٥٦	١,٦٣٩,٤٥٦	جمالي الأصول الثابتة بالتكلفة
١٠٣,٦٥٢	٠٠	٥٩٠,٧٣٩	٦٩٤,٣٩١	مجمع إهلاك الأصول الثابتة
٠٠	٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	لدائن
(٦١٤,٨٠٦)	٠٠	٧,٧٩٤,٢٢٩	٧,١٧٩,٤٢٣	سالي الأصول غير المقيمة
(٧٩,٣٣٦)	٠٠	٤,٠٣٤,١٢١	٣,٩٥٤,٧٨٥	سالي الأصول المقيمة
٤,٤٠٠	٠٠	١٥,٣٣٠	١٩,٧٣٠	سالي أصول الأوقاف
(٥٨٦,٠٩٠)	(٥٨٦,٠٩٠)			إجمالي التغيرات

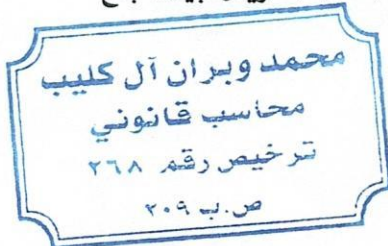
❖ الأرقام بين قوسين تعني تغير بالنقص

❖ ويتضح من البيانات السابقة إن إجمالي التغيرات بالزيادة في بنود الأصول (المتداولة والثابتة)

بمبلغ ٠٠ ريال بينما بلغ التغير بالنقص مبلغ ٥٨٦,٠٩٠ ريال .

❖ إجمالي التغيرات بالزيادة في بنود الخصوم وصافي الأصول بمبلغ ١٠٨,٠٥٢ ريال بينما بلغ

التغير بالنقص مبلغ ٦٩٤,١٤٢ ريال .



الجمعية الخيرية بمركز الطوال

ترخيص رقم (٥٥٦)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

-التغيرات بالزيادة أو بالنقص علي حسابات قائمة الأنشطة مقارنة بالعام الماضي :

اسم الحساب	٢٠١٧/١٢/٣١ م	٢٠١٦/١٢/٣١ م	التغير بالزيادة	التغير بالنقص
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب				
تبرعات واسـتقطاعات	١,٠١٧,٦٤٤	٢,١٦٢,٥٠٧	٠٠	١,١٤٤,٨٦٣
تبرعات زكاة	١٣٩,٠٥٠	٣٩٧,٠٨٠	٠٠	٢٥٨,٠٣٠
إعانة حكومية	٢٧٠,٠٠٠	٦,٠٧٦,٧٣٣	٠٠	٥,٨٠٦,٧٣٣
تبرعات عينية	٢٢٥,٢٥٤	٨٠٩,٦٧٤	٠٠	٥٨٤,٤٢٠
رسوم اشتراكات الأعضاء	٢,٨٠٠	٦,٦٠٠	٠٠	٣,٨٠٠
إيرادات أخري - أيجار	٠٠	٤٥,٣٣٣	٠٠	٤٥,٣٣٣
إيرادات رأسمالية	٠٠	٧١٦	٠٠	٧١٦
إجمالي التغيرات في الإيرادات والمكاسب				٧,٨٤٣,٨٩٥
المصروفات والخسائر				
المسـاعـداـت النقديـة	١,١٤٦,١٩٠	١,٩٩٣,٢٧٤	٠٠	٨٤٧,٠٨٤
مسـاعـداـت الزكـاة	١٤٠,٥٥٠	٨٧٨,٣٨٠	٠٠	٧٣٧,٨٣٠
المسـاعـداـت العينيـة	٢٢٥,٢٥٤	٨٠٩,٦٧٤	٠٠	٥٨٤,٤٢٠
مصـاريف عموميـة وإداريـة	٦٥٣,٨٤٤	١,٠٦٧,٣١٢	٠٠	٤١٣,٤٦٨
استهلاك الموجودات الثابتة	١٦٤,١٥٢	٢٢٧,٨١٨	٠٠	٦٣,٦٦٦
خسائر بيع أصول	١٤,٥٠٠	٠٠	١٤,٥٠٠	٠٠
إجمالي التغيرات في المصروفات والخسائر			١٤,٥٠٠	٢,٦٤٦,٤٦٨

ويتضح من البيان السابق الآتي : إن جمالي التغيرات بالزيادة علي بنود الإيرادات والمكاسب بمبلغ

٠٠ ريال وإجمالي التغير بالنقص عليها بمبلغ ٧,٨٤٣,٨٩٥ ريال

❖ إن إجمالي التغيرات بالنقص علي بنود المصروفات والخسائر بمبلغ ١٤,٥٠٠ ريال وإجمالي التغير

بالنقص عليها بمبلغ ٢,٦٤٦,٤٦٨ ريال .

محمد وبران آل كليب

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٨

ص.ب. ٢٠٩