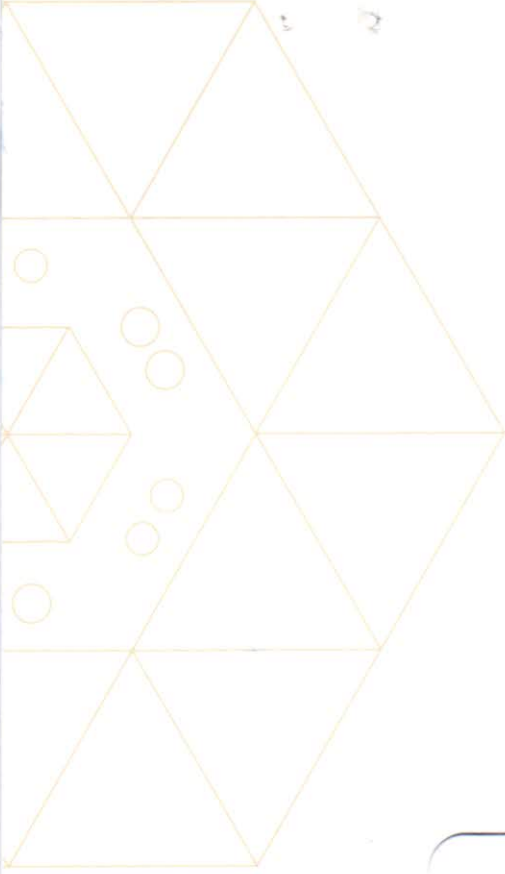




أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
Ahmad Tayseer Ibrahim & Partners
— مراجعة | زكاة وضرائب | استشارات —



جمعية البر الخيرية بالشنان
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)
الشنان - حائل - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
مع تقرير مراجع الحسابات



تقرير مراجع الحسابات المستقل

السادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية البر الخيرية بالشنان

الشنان - حائل - المملكة العربية السعودية

المحترمين

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية البر الخيرية بالشنان ("الجمعية") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

وفي رأينا، وبإستثناء التأثيرات المحتملة للأمر الموضح في قسم أساس الرأي المتحفظ في تقريرنا أن القوائم المالية ككل: تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت الغير هادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ

لم يتم تكوين شخص مخصص مقابل مكافآت نهاية الخدمة للعاملين بالجمعية.

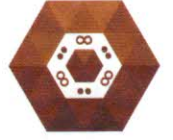
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

مسؤولية الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

تعتبر الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وفقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتبره الإدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما أن الإدارة قدمت لنا كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها للقيام بمراجعة هذه القوائم المالية.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقصدي الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.



مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد 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 ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل متوقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

كجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق، بالإضافة إلى:

تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهريّة في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مستجيبة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهريّة الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث أن الاحتيال قد يشمل على التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.

الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.

تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

الاستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم يقين جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا عدم وجود يقين جوهري، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقرير المراجعة إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجعتنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

تقرير حول المتطلبات التنظيمية والنظامية الأخرى

نتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن / شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم ٢١٣



٢٤ جمادى الأولى ١٤٤٠ هـ
الموافق ٣١ يناير ٢٠١٩ م

جمعية البر الخيرية بالشنان
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)
 الشنان - حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
 (بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	ايضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
			النقد
١,٠١٨,٣١٠	١,٣٤٧,٦٩٨	٣	الأرصدة المدينة الأخرى
١٤٦,٥٠٠	١١٦,٤٢٨	٤	إجمالي أصول متداولة
١,١٦٤,٨١٠	١,٤٦٤,١٢٦		
			الأصول غير المتداولة
			ممتلكات وآلات ومعدات، صافي
١,٩٤٣,٨٠٦	١,٨٨٩,٩٩٤	٥	مشروعات تحت التنفيذ
-	٥٥,٩٢٥	٦	إجمالي أصول غير متداولة
١,٩٤٣,٨٠٦	١,٩٤٥,٩١٩		
٣,١٠٨,٦١٦	٣,٤١٠,٠٤٥		إجمالي الأصول
			المطلوبات وصافي الأصول
			صافي الأصول
١,٥٤٥,٤٨٨	١,٧٠٩,٦٥٠		صافي الأصول غير المقيدة
١,٥٦٣,١٢٨	١,٧٠٠,٣٩٥		صافي الأصول المقيدة
٣,١٠٨,٦١٦	٣,٤١٠,٠٤٥		إجمالي صافي الأصول
٣,١٠٨,٦١٦	٣,٤١٠,٠٤٥		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

رئيس مجلس إدارته
 الشنان

أمين الصندوق
 الشنان

محاسب إحصائي
 الشنان

جمعية البر الخيرية بالشنان
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٣٧)
الشنان - حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
(بالريالات السعودية)

٢٠١٧	٢٠١٨	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
				الإيرادات والمكاسب:
٥,٨٠٠	٧,٤٠٠		٧,٤٠٠	إشتراكات الأعضاء
١٥٠,٠٦٩	٧٥,٩٤٢	-	٧٥,٩٤٢	التبرعات النقدية
١٠٦,٧٦٠	٨٥,٢٥٠	٨٥,٢٥٠	-	تبرعات الزكاة النقدية
٢٢٦,٧٥٠	٦٧٠,٣٧٠	-	٦٧٠,٣٧٠	التبرعات العينية
٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠	الإعانات الحكومية
٨١,١٠٠	٦٣,٥٠٠	-	٦٣,٥٠٠	الإيرادات الأخرى
٧٧٠,٤٧٩	٢,١٠٢,٤٦٢	٣٣٥,٢٥٠	١,٧٦٧,٢١٢	إجمالي الإيرادات والمكاسب
				المصروفات والخسائر:
(٨٠,٢٣٦)	(٥٤,١٠٠)	-	(٥٤,١٠٠)	المساعدات النقدية
(٣,٥٠٠)	(١١٧,٥٠٠)	(١١٧,٥٠٠)	-	المساعدات النقدية من الزكاة
(٣٢٢,٨٥٠)	(٦٧٠,٣٧٠)	-	(٦٧٠,٣٧٠)	المساعدات العينية والمستهلكة
(١٧٣,٠٣٠)	(٨٠,٤٨٣)	(٨٠,٤٨٣)	-	٩ مصروفات الأنشطة
(٩٠٣,٥٦٨)	(٨٧٨,٥٨٠)	-	(٨٧٨,٥٨٠)	١٠ المصروفات العمومية والإدارية
(١,٤٨٣,١٨٤)	(١,٨٠١,٠٣٣)	(١٩٧,٩٨٣)	(١,٦٠٣,٠٥٠)	إجمالي المصروفات والخسائر
(٧١٢,٧٠٥)	٣٠١,٤٢٩	١٣٧,٢٦٧	١٦٤,١٦٢	التغير في صافي الأصول خلال العام
٣,٨٢١,٣٢١	٣,١٠٨,٦١٦	١,٥٦٣,١٢٨	١,٥٤٥,٤٨٨	صافي الأصول في بداية العام
٣,١٠٨,٦١٦	٣,٤١٠,٠٤٥	١,٧٠٠,٣٩٥	١,٧٠٩,٦٥٠	صافي الأصول في نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

رئيس مجلس الإدارة



مدير العمليات



مدير المحاسبة



جمعية البر الخيرية بالشنان

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)

الشنان - حائل - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(بالريالات السعودية)

٢٠١٧	٢٠١٨	
(٧١٢,٧٠٥)	٣٠١,٤٢٩	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التغير في صافي الأصول
		تعديلات لينود غير نقدية
١٣٨,٤٥٧	١٢٢,٨٩٢	(+) إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(٥٧٤,٢٤٨)	٤٢٤,٣٢١	التغير في صافي الأصول بعد إضافة البنود في النقدية
		تغيرات في الأصول والمطلوبات المتداولة
(٢,٥٠٠)	٣٠,٠٧٢	الأرصدة المدينة الأخرى
(٥٧٦,٧٤٨)	٤٥٤,٣٩٣	صافي النقد الناتج من/المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٧,٤٠٢)	(٦٩,٠٨٠)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٧,٤٠٢)	(١٢٥,٠٠٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(٥٨٤,١٥٠)	٣٢٩,٣٨٨	صافي التغير في النقد خلال العام
١,٦٠٢,٤٦٠	١,٠١٨,٣١٠	رصيد النقد في بداية السنة
١,٠١٨,٣١٠	١,٣٤٧,٦٩٨	رصيد النقد في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

رئيس مجلس إدارة الجمعية
عبدالله بن محمد بن عبدالمجيد

مدير الجمعية
عبدالله بن محمد بن عبدالمجيد

مدير الجمعية
عبدالله بن محمد بن عبدالمجيد

جمعية البر الخيرية بالشنآن

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)
الشنآن - حائل - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
(بالريالات السعودية)

١- تعريف بالجمعية وفترة الحسابات :

١.١ نبذة مختصرة عن الجمعية

جمعية البر الخيرية بالشنآن بمنطقة حائل - جمعية خيرية تعمل بموجب الترخيص رقم (٢٣٧) في تاريخ ١٤٢٣/٠٧/٢١ هـ الصادر من وزارة العمل والتنمية الإجتماعية ومركزها الرئيسي محافظة الشنآن والمراكز التابعة لها.

٢.١ أهداف الجمعية

تتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي فيما يلي :-

- تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسر والأفراد الذين يثبت إستحقاقهم للمساعدة.
- المشاركة والقيام بمشروعات تهدف إلى تقديم خدمات إجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الإجتماعية
- المشاركة في صيانة المرافق العامة وتحسينها.
- المساهمة في نشر الوعي الثقافي في كافة المجالات .
- جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع أهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية.

٣.١ فترة الحسابات

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن السنة المالية من ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/١٢/٣١ م.

٢- أهم السياسات المحاسبية :

٢-١ أساس العرض

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

٢-٢ أساس القياس

تتبع الجمعية . مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل موجوداتها والتزاماتها وأساس الاستحقاق المحاسبي في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها ، وتتخذ من الريال السعودي وحدة قياس نقدي لها .

٣-٢ استعمال التقديرات

إن أعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها يتطلب استعمال تقديرات وافتراسات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات المصرح عنها والإفصاح عن الأصول والإلتزامات الضارئة في تاريخ القوائم المالية ، وكذا تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية .

٤-٢ نقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما يعادله على النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء .

٥-٢ ممتلكات وآلات ومعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية التقديرية لها . وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة . تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الأنشطة . تحمّل مصروفات الإصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها . حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

٦-٢ مخصص مكافأة نهاية الخدمة

لم يتم تكوين مخصص نهاية الخدمة للعاملين خلال الفترة المالية وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .

جمعية البر الخيرية بالشنآن

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)

الشنآن - حائل - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(بالريالات السعودية)

٧-٢ قائمة الأنشطة

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغيير في صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة وكذلك أصول الأوقاف كما يلي:-

- الأصول غير المقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.
- الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.
- التغيير في صافي الأصول غير المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الأتي:-
 ١. الإيرادات والمصروفات التي لا تمثل تغيير في صافي الأصول المقيدة أو صافي أصول الأوقاف.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية.
- التغيير في صافي الأصول المقيدة يمثل مقدار الزيادة والنقص الناتج عن الأتي:-
 ١. التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع إما بمرور الوقت أو باستيفائه من قبل الجمعية.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى صافي الأصول نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية.

٨-٢ الإيرادات والمكاسب

تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة ويتم معالجة الإيرادات كما يلي:-

- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال أن تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزيكات والمنح غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً للأساس النقدي
- يتم إثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في أصول ثابتة على صافي الأصول مباشرة ولا يتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

٩-٢ المصروفات والخسائر

يتم إثبات المصروفات التي تتحملها الجمعية بأسعار حيازة المنافع التي تم الحصول عليها ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

١٠-٢ العملات الأجنبية

في حال وجود تعاملات بالعملات الأجنبية تحول العملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار القطع السائدة حين إجراء تلك المعاملات ، ويتم تحويل أرصدة الأصول والالتزامات التي بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في نهاية الفترة المالية ، وتدرج جميع الفروقات في قائمة الأنشطة .

١١-٢ النقد والنقد المماثل

- لأهداف اعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل بند النقد المماثل (إن وُجد) في حسابات الاستثمارات عالية السيولة الجاهزة للتحويل لمبالغ نقدية معلومة والتي ليست معرضة لأخطار تغيير في قيمتها ويتمثل النقد في الصندوق (إن وُجد) وأرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك غير مقيدة الاستخدام .
- وقد تم عرض قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأسلوب غير المباشر .

جمعية البر الخيرية بالشنان

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)

الشنان - حائل - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(بالريالات السعودية)

٣- النقد

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨</u>	
٩٩٤	٨٢٥	نقد بالصندوق
<u>١,٠١٧,٣١٦</u>	<u>١,٣٤٦,٨٧٣</u>	نقد بالبنوك
١,٠١٨,٣١٠	١,٣٤٧,٦٩٨	

٤- الأرصدة المدينة الأخرى

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨</u>	
١٤٦,٥٠٠	٥٤,٤٢٨	عهد وسلف العاملين
-	٦٢,٠٠٠	سلفة فرع النعي
<u>١٤٦,٥٠٠</u>	<u>١١٦,٤٢٨</u>	

جمعية البر الخيرية بالشنآن
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)
 الشنآن - حائل - المملكة العربية السعودية
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
 (بالريالات السعودية)

٥- ممتلكات وآلات ومعدات

المجموع	آلات ومعدات وأجهزة	الأثاث	السيارات	المباني، الأسمنتية	الأراضي	نسبة الإهلاك:
	%١٥	%١٠	%٢٠	%٤	—	التكلفة:
٢,٦١٤,٢٧٤	٩١,٢٢٩	١١٢,٥٧٤	٣,٣٠٨,٢٥	٢,٠٦١,٦٤٦	٤٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
٦٩,٠٨٠	٤٦,٤٨٠	١٥,٣٠٠	٧,٣٠٠	٠	٠	إضافات
٢,٦٨٣,٣٥٤	١٣٧,٧٠٩	١٢٧,٨٧٤	٣,١١,١٢٥	٢,٠٦١,٦٤٦	٤٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٦٧,٠٤٦	٨٩,٩٨٧	٩١,١١٤	٣,٣٠٨,٢٥	١,٨٧٦,٥٤٨	٠	الإستهلاك المتراكم:
١٢٢,٨٧٢	٧١,٦٠٨	٨٨,٢٧٢	٣٦٥	١,٠٣,٠٨٢	٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
٧٩٣,٣٦٠	٩٧,١٤٩	١٠٣,٣٩١	٣,٠٤,١٩٠	٢,٨٨,٦٣٠	٠	إهلاك العام
١,٩٤٣,٨٠٦	١,٢٤٨	٢١,٤٦٠	٠	١,٨٧٦,٥٤٨	٤٥,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
١,٨٨٩,٩٩٤	٤٠,٥٦٠	٢٤,٤٨٣	٦,٩٣٥	١,٧٧٣,٠١٦	٤٥,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية:

جمعية البر الخيرية بالشنان
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)
 الشنان - حائل - المملكة العربية السعودية
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
 (بالريالات السعودية)

٦- مشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
-	٥٥,٩٢٥	مبنى الجمعية
-	٥٥,٩٢٥	

٧- الإعانات الحكومية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
٢٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	إعانة الوزارة السنوية
-	٢٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة كسوة شتاء
-	٨٥٠,٠٠٠	إعانة الوزارة لدعم أنشطة وبرامج الجمعية
٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	

٨- الإيرادات الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
٢٣,٥٠٠	٣٥,٠٠٠	الإيجارات
٥٧,٦٠٠	٢٨,٥٠٠	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية
٨١,١٠٠	٦٣,٥٠٠	

٩- مصروفات الأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
٨٧,٨٤٠	٥٩,٥٥٥	مصروفات إفطار صائم
١١,٣٨٦	١٢,٥١١	مصروفات فرع النعي
٧٣,٨٠٤	٨,٤١٧	مصروفات فرع الرك
١٧٣,٠٣٠	٨٠,٤٨٣	

جمعية البر الخيرية بالشنان

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٣٧)

الشنان - حائل - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(بالريالات السعودية)

١٠- مصروفات عمومية وإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	
٥٢٦,٤٠٠	٥٥٨,٩٠٠	الرواتب وما في حكمها
١٤١,١٢٨	٨٦,٩٤٣	تأمينات إجتماعية
٣,٢٠٧	٨٦٠	مكتبية ومطبوعات
١٣,١٢٥	٨,٢٦٠	تحميل وتنزيل
١١,٣٦٩	٩,٩٠٩	صيانة واصلاح
٢,٣٩٠	٤,٣٤٥	بريد وهاتف
٥,٣١٠	٧,٣٦٠	كهرباء ومياه وغاز
٣٥,٥٢٧	٣٨,٨٥٦	مكافآت وانتدابات
٩,٨٤٣	٤,٦٢٨	ضيافة ونظافة
٩,٦٤٠	١,١٣٤	متنوعة
٤,٦٧٢	٣,٥٩٦	محروقات ومصروفات السيارات
٢,٥٠٠	٣٠,٨٩٧	رسوم وبدلات
١٣٨,٤٥٧	١٢٢,٨٩٢	إستهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
<u>٩٠٣,٥٦٨</u>	<u>٨٧٨,٥٨٠</u>	
	<u>١٦٣,٠٤٧</u>	

١١- القضايا المرفوعة من الجمعية:

- قامت الجمعية برفع قضية بمحكمة الشنان بتاريخ ١٤٤٠/٠١/٠٩ هـ والمقيدة برقم ٤٠١٢٤٥٤٩ ضد السيد/ سامي غازي عيسى العنزي وذلك بسبب عدم سداه إيجار مبنى الجمعية المؤجر له ولم يتم البت في القضية حتى تاريخه.