

جمعية تعاطف الصحية الخيرية
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦١٤)
منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية
القواعد المالية وتقرير المراجع المستقل
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية تعاطف الصحبة الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

الرأي والتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز العالمي المرفقة لجمعية تعاطف الصحبة الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٤٤) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ 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 للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وأدانتها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والمألئة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ:

تتضمن القوائم المالية ارصدة حساب بنك البلاد رقم ٤٠٠٥ وحساب مصرف الراجحي رقم ٢٦٢٧٠ وحساب مصرف الراجحي رقم ٢٦٢٨٨ ، ولم يتم موافقتنا بكشف حساب او شهادة بتكييف تأكيد صحة تلك الارصدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ .

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم ترسيخها 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 بمراجعةنا للقواعد المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن هذه 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 ٢٠١٧ م والقوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية المعترف 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 تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نهاية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملاتها ، 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 بكل 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 ضملاً 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 جوهريه ، 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 تقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ 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 مقولية التقديرات المحاسبية والإصلاحات 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 الإصلاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإصلاحات 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 ومحظوظ القوائم المالية ، بما في ذلك الإصلاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبّر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية تعاطف الصحبة الخيرية - 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 الرئيس وشريكه

الرياض : ٣ جمادى الثاني ١٤٣٩.

محاسبون ومراججون قانونيون



الموقـع : ١٩ فبراير ٢٠١٨ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريفي

ترخيص رقم (٥٤٩)

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنك	(٣)	٢٠٥٢٣,١١٥	٥,٧١٨,٧٦٦
العهد المدینہ	(٤)	٣,٩١٨	٢٤,٠٥٧
خطابات ضمان بنكيه	-	١٠٠,٠٠٠	-
مجموع الأصول المتداولة		٢,٦٢٧,٠٣٣	٥,٧٤٢,٨٢٣
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٦٤٣,٥٣٦	٧٩٤,٦٦٧
مجموع الأصول غير المتداولة	-	٦٤٣,٥٣٦	٧٩٤,٦٦٧
اجمالي الأصول		٣,٢٧٠,٥٦٩	٦,٥٣٧,٤٩٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة	-	٣,٢٧٠,٥٦٩	٤,٥٨١,١٩٩
صافي الأصول المقيدة	-	-	١,٩٥٦,٢٩١
مجموع صافي الأصول		٣,٢٧٠,٥٦٩	٦,٥٣٧,٤٩٠
اجمالي صافي الأصول		٣,٢٧٠,٥٦٩	٦,٥٣٧,٤٩٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

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

إجمالي ٢٠١٦ ديسمبر	إجمالي ٢٠١٧ ديسمبر	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
الإيرادات والمكاسب					
٤٣,٤٩٥	٣٤٤,٥١١	-	٣٤٤,٥١١		التبرعات النقدية العامة
٤,٧٠٠	٢٢,٩٠٠	-	٢٢,٩٠٠		اشتراكات الأعضاء
٢١٥,٤٠٠	٦٣,٠٠	٦٣,٠٠	-		نبرعات الزكاة
٤,٢٠٠,٠٠	٦٥٨,٠٨٩	٣٠٥,٠٨٩	٣٥٣,٠٠	(٦)	اعانه الوزارة
صافي الأصول المحررة من القيد					
-	-	(٣٥٠,٩,٢٨٧)	٣٥٠,٩,٢٨٧		إعادة تصنیف لتحقق قيد الاستخدام
٤,٤٦٣,٥٩٥	١٠,٨٨,٥٠٠	(٣,١٤١,١٩٨)	٤,٤٢٩,٦٩٨		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنیف
المصروفات والخسائر					
٢٠٥,٩٢٥	٣٦٤,٧٥٧	-	٣٦٤,٧٥٧		تأمين علاج للمرضى
٣٠٤,٦٤٥	١٢٤,٩٣٠	-	١٢٤,٩٣٠		تأمين مستلزمات طبية
١,٤٥٩,١٠٩	٢,٦٨٢,٦٠٤	-	٢,٦٨٢,٦٠٤	(٧)	مصاريف مركز الرعاية النهارية
١,١٥٦,٩٨٨	١٠٠٢٠,٨٠٩	-	١٠٠٢٠,٨٠٩	(٨)	المصروفات العمومية والإدارية
١٥٨,٦٩٢	١٦٢,٣٢١	-	١٦٢,٣٢١	(٥)	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٢٨٥,٣٥٩	٤,٣٥٥,٤٢١	-	٤,٣٥٥,٤٢١		إجمالي المصروفات والخسائر
١,١٧٨,٢٣٦	(٣,٢٦٦,٩٢١)	(٣,١٤١,١٩٨)	(١٢٥,٧٢٣)		التغير في صافي الأصول
-	-	١,١٨٤,٩٠٧	(١,١٨٤,٩٠٧)		التحويل بين الأصول صافي الأصول
٥,٣٥٩,٢٥٤	٦,٥٣٧,٤٩٠	١,٩٥٦,٢٩١	٤,٥٨١,١٩٩		صافي الأصول بداية الفترة
٦,٥٣٧,٤٩٠	٣,٢٧٠,٥٦٩	-	٣,٢٧٠,٥٦٩		صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول

١,١٧٨,٢٣٦

(٣,٢٦٦,٩٢١)

١٥٨,٦٩٢

١٦٢,٣٢١

١,٣٣٦,٩٢٨

(٣,١٠٤,٦٠٠)

التغير في صافي الأصول بعد التسويات

(٢٤,٠٥٧)

٢٠,١٣٩

العهد المدينه

-

(١٠٠,٠٠٠)

خطابات ضمان بنكيه

١,٣١٢,٨٧١

(٣,١٨٤,٤٦١)

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء أصول ثابتة

(٨٥٧,٨٣٠)

(١١,١٩٠)

(٨٥٧,٨٣٠)

(١١,١٩٠)

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

٤٥٥,٠٤١

(٣,١٩٥,٦٥١)

صافي التغير في رصيد النقدية خلال الفترة

٥,٢٦٣,٧٢٥

٥,٧١٨,٧٦٦

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة

٥,٧١٨,٧٦٦

٢,٥٢٣,١١٥

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية تعاطف الصحية الخيرية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٤) .
منطقه الباحه - المنطقه الجنوبيه- المملكة العربيه السعوديه .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلى :-

- * تقديم المساعدات الخيرية التقويمية و العينيه للأسر و الأفراد المحتججين و المرضى.
- * الاشتراك مع الهيئات الاهلية و الحكومية في مساعداته منكوبى الكوارث و حوادث السيل و الامطار و الحريق .
- * القيام او المشاركه بتنفيذ مشروعات هدفها تقديم خدمات اجتماعية و ثقافية و صحية ورعاية الطفوله و الامومة و العجزه و تحفيظ القرآن الكريم.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٧ م وتنتهي بنهايه شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧ م و الارقام المقارنه تعبر عن 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 تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذا العام قامت وزارة العمل و التنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلى أهم السياسات المحاسبية المتبعه :-

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 .

العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المתרعين 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 تنتفع 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 لأساس النقدى.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرفاق 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 وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف 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 النقدى .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبيه النقدية:

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

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقديرها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكالفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

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 مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

%٢٠	سيارات
%١٠	اثاث و مفروشات
%١٥	الأجهزة والآلات والعدد

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 تلقى الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية تعاطف الصحيه الخيريه

مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعيه برقم (٦١٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(٣) النقد لدى البنوك

٤,٩٣٦,٩٩١	١,٢٩٣,٨٩٦	بنك الرياض - ح / ٧٩٩٤٠
٥٦,٧٤٢	٥٨,٨٩٣	البنك الاهلي - ح / ١٠١
٩٩,٨٧١	١١٦,١٣٥	بنك البلاد - ح / ٤٠٠٥
٢٠٧,٤٢٧	٥٦٢,٩٥٦	مصرف الراجحي - ح / ٢٦٢٦٢
٣٧٠,٣٢٩	٤٣٣,٣٢٩	مصرف الراجحي -- ح / ٢٦٢٧٠
٤٧,٤٠٦	٥٧,٩٠٦	مصرف الراجحي -- ح / ٢٦٢٨٨
٥,٧١٨,٧٦٦	٢,٥٢٣,١١٥	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(٤) العهد المدينه

٢٤٠٥٧	٣,٩١٨	عهد نثريه و مصروف الجمعيه
٢٤٠٥٧	٣,٩١٨	

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (البالغ لل里الات السعودية)

د) صافي الأصول الثابتة

العنفة	بيانات	اثاث و مقتنيات	أجهزة وآلات و عدد	الاجمالي
الرصيد بداية السنة	١٢١,٢٤٠	٥٨٥,٥٩٠	١٨٥,٥٨٥	٩٦٨,٧٧٥
اضافات خلال السنة	-	-	-	١١,١١٩٠
الرصيد في نهاية السنة	١٣٢,٤٣٠	٦٧١,٩٥٠	٦٧٩,٩٦٥	١٣٢,٤٣٠
الإملاك المستأجنة	١٠٠,٣٢٧	١٣٢,٣٣٦	٣١,٣٣٥	٧٤,١٠٨
أموالك السنة	٦٠,٩٣	٢٧,٨٣٨	٢٧,٨٣٨	١٦٢,٣٢١
الرصيد في نهاية السنة	١٣٢,٤٣٠	٣٦٤,٨٢٦	٥٩,١٨٣	٣٣٦,٤٢٩
القيمة الدفترية	٣٩٨,١٤٣	١٣٦,٤٠٣	١٣٠,٩١٦	٦٣٣,٥٣٦
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٥٣٩,٥١٤	١١٠,٩١٣	٧٩٤,٦٦٧	٦٣٣,٥٣٦
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	١٥٤,٣٦٠	-	-	١١,١١٩٠

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
-	٢٠٠٠٠٠
-	١٥٣٠٠٠
١٤٠٠٠٠٠	-
-	٣٠٥٠٨٩
٣٢٠٠٠٠٠	-
٤٦٢٠٠٦٠٠	٦٥٨٠٨٩

(٦) اعانه الوزارة

- اعانه الوزارة السنويه
- دعم المؤسسات
- دعم مركز الملك سلمان
- دعم الموارد البشرية (هدف)
- اعانه الوزارة لمركز تعاطف للرعاية النهاريه

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
٧٧٦,٧٢٣	١,٩٥٤,١٢٦
٤٣,٢٧٥	٢٢٣,٧٧٢
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
١٥,٨٥٢	٨,٧٩٤
٦٠٠٤٧	١,٠٠٠
١,٤١٢	٣,٩٢٠
٤,٩٣٠	-
١٠,٧٩٥	١,٤٠٠
٧٤,٣١٧	١٥,٦٢٠
٥,٠٠٠	-
٢٦,١٨٦	١٤,٢٥١
١٩١,٤٧٣	-
١٣٦,٠٠٠	-
٧,٩٩٨	-
٣٠,٩٤	١٥,٦٧٨
-	٨,٣٠٤
-	٦,٣١٧
-	٨,٥٢٥
-	١,٨٢٤
-	٢٥
٢٨,٩٥٧	١١٩,٠٤٨
١,٤٥٩,١٠٩	٢,٦٨٢,٦٠٤

(٧) مصروفات مركز الرعايه النهاريه

- مرتبات و اجور و ما في حكمها
- التأمينات الاجتماعيه
- مصاريف الايجارات
- ادوات كتابيه و مطبوعات
- مصاريف سفر و انتقال
- هاتف وأنترنت
- لوحات ارشاديه و رسومات
- مصاريف رسوم و اشتراكات و اقامات
- مصاريف صيانه عامه
- مصاريف غرف التخاطب
- مصاريف ضيافه ونظافة
- وسائل تعليميه
- مصاريف تدريب
- مصاريف نقل و تحميل و تنزيل
- مصاريف دعایه و اعلان
- مصاريف كهرباء ومياه
- مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
- مصاريف سيارات
- هدايا
- مصاريف عيادة المركز
- نشريات اخرى متنوعه

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٨) المصادرات الاداريه و العموميه
٦٥٩,٠٢٠	٥٩٠,٢٥٧	مرتبات و اجور و ما في حكمها
٦١,٤٤٦	١٩١,٤٤٩	التأمينات الاجتماعيه
١٦٠,٠٠٠	٧٢,٠١٠	مصاريف ايجارات
٥٢,٠٥٣	٣٨,٣١٧	ادوات كتابيه و مطبوعات
٨,٢٩٧	٩,٤٦٠	مصاريف مياه و كهرباء
١١,٤٤٤	١,٢٢٢	مصاريف سفر و انتقال
١٥,٨٩٥	١١,٦٠٣	مصاريف بريد و برق و هاتف
٢,٢٠٩	٩٠٤	محروقات و صيانه سيارات
٧,٥٩٠	٤,٦٤٠	مصاريف تأمين للسيارات
٢٠,٧٨٥	٢,٢٨٥	مصاريف صيانه عامه
٧,٩٦٢	٢,٩٠٣	مصاريف ضيافه و نظافه و بو فيه
٥٥,١٧٥	٣٠,٣٣٧	مصاريف دعائيه و اعلانات
٧٠,٧٠٢	٤٨,١٩٠	مصاريف هدايا و مكافآت
-	٣,١٢٥	مصاريف تامين طبي و علاج
١٠,٠٠٠	-	تصميم مقر الجمعيه
-	١٨٥	رسوم بنكيه
-	٤,٤٣٨	مصاريف رولات وملتقيات
١,٢٥٠	٧٥٠	تجديد اقامات
١٣,١٦٠	٨,٧٤٤	مصروفات اخرى
١,١٥٦,٩٨٨	١,٠٢٠,٨٠٩	

(٩) عـام:

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .