

جمعية الاو גام الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ م

<u>الأصل</u>	<u>ول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٦</u>	<u>ريال سعودي</u>	<u>١٤٣٦</u> ريال سعودي
<u>الأصل</u> ول المتداولة				٢,٦٦٧,٥٢٧	( ٣ )	٢,٧٥٤,٨٢٣
<u>الثرة</u>				٩٦,١٤٧	( ٤ )	٩٠,٠٤٧
<u>الأرصدة</u> المدينة الأخرى				٢,٧٦٣,٦٧٤		٢,٨٤٤,٨٧٠
<u>إجمالي الأصل</u> ول المتداولة						
<u>الأصل</u> ول غير المتداولة :-						
<u>تكلفة</u> الأصل ول الثابتة				٦,٧٢٥,٥٤٢		٦,٣٩٣,٤٢٣
<u>يخصم</u> / مجموع الإهلاك				( ٤,٢٢٦,٥٥٦ )		( ٣,٩٠٠,٥١٥ )
<u>صافي</u> الأصل ول الثابتة				٢,٤٩٨,٩٨٦	( ٥ )	٢,٤٩٢,٩٠٨
<u>إجمالي</u> الأصل ول غير المتداولة				٢,٤٩٨,٩٨٦		٢,٤٩٢,٩٠٨
<u>مجموع</u> الأصول				٥,٢٦٢,٦٦٠		٥,٣٣٧,٧٧٨
<u>الالتزامات</u> و <u>صافي</u> الأصول :-						
<u>صافي</u> الأصول ول غير المقيدة				٢,١٠٧,٦٠٥		٢,٤٦٤,٧٤٩
<u>صافي</u> الأصل ول المقيدة				٣,١٥٥,٠٥٥		٢,٨٧٣,٠٢٩
<u>مجموع</u> صافي الأصول				٥,٢٦٢,٦٦٠		٥,٣٣٧,٧٧٨
<u>مجموع</u> الالتزامات و <u>صافي</u> الأصول				٥,٢٦٢,٦٦٠		٥,٣٣٧,٧٧٨

الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) وحتى رقم ( ١١ ) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



جمعية الأوجه الخيرية للخدمات الاجتماعية

رسالة بوزار العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة المفترضة المالية من ١٤/١٠/١٥، ٢٠١٤ حتى ١٤/١٢/١٢، ٢٠١٦

		بيان سعودي	بيان سعودي	بيان سعودي	بيان سعودي	بيان سعودي	بيان سعودي
		بيان سعودي	بيان سعودي	بيان سعودي	بيان سعودي	بيان سعودي	بيان سعودي
		أمثلة	أمثلة	أمثلة	أمثلة	أمثلة	أمثلة
		أنشطة غير مقدمة	أنشطة مقدمة				
الإيرادات والمكاسب		١٦٨,٨٨٠	١٦٢,٠٠٠	١٢٩٥,٧٩١	١٢٩٥,٧٩١	١,٢٩٥,٧٩١	١,٢٩٥,٧٩١
اشتراكات الأعضاء		٢٩١,٨٥٥	٢٩١,٨٥٥	٢٤٣,٤٠	٢٤٣,٤٠	٣٣٩,٤٠	٣٣٩,٤٠
التبرعات النقدية		٤٢,٩٤٠	٤٢,٩٤٠	٤٢,٠٠٠	٤٢,٠٠٠	٦٢,٠٠٠	٦٢,٠٠٠
التبرعات العينية		٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
تبرعات الزكاة النقدية		١٥١,٧٤١	١٥١,٧٤١	١٧٧,٨٩٥	١٧٧,٨٩٥	١٥١,٥٥١	١٥١,٥٥١
أباء الأنشطة		٣٥٦,٩١٩	٣٥٦,٩١٩	٣٢٦,٣٧٦	٣٢٦,٣٧٦	٣٧٩,٨٩٥	٣٧٩,٨٩٥
أيرادات الضرائب والمكاسب						١,٣٣٨,٨٩١	١,٣٣٨,٨٩١
المصروفات والمكاسب						(٦)	(٦)
المساعدات النقدية						(٧)	(٧)
المساعدات العينية والمترددة						(٨)	(٨)
مصرفوفات الأنشطة						(٩)	(٩)
المصرفوفات العمومية والإدارية						(١٠)	(١٠)
اجمالي المصروفات والمكاسب						(٤٤,٦٤٦)	(٤٤,٦٤٦)
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة						(٤٤,٠٢٠,٢٦)	(٤٤,٠٢٠,٢٦)
الإيرادات الأخرى						(٤٤,١,١٨)	(٤٤,١,١٨)
التغير في صافي الأصول خلال الفترة						(٤٤,٣٥٧)	(٤٤,٣٥٧)
صافي الأصول في بداية الفترة						٢,٦٤٤,٢٩	٢,٦٤٤,٢٩
صافي الأصول في نهاية الفترة						٣,٦٠٥,٥٥٥	٣,٦٠٥,٥٥٥

إضادات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية الاو جام الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية في ٢٠١٦/١٢/٣١

١٤٣٦  
ريال سعودي

٢٠١٦  
ريال سعودي

اليـان

التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :-

<u>٧٩٩,٧٦٨</u>	<u>(٧٥,١١٨)</u>	<u>التغير في صافي الأصول</u>
<u>٥٤٧,٩٦٤</u>	<u>٣٢٦,٠٤١</u>	<u>التعديلات للبنود غير النقدية</u>
<u>١,٣٤٧,٧٣٢</u>	<u>٢٥٠,٩٢٣</u>	<u>(+) إستهلاك الأصول الثابتة</u>
<u>٢٤,٢٠٠</u>	<u>(٦,١٠٠)</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد إضافة البنود في النقدية</u>
<u>١,٣٧١,٩٣٢</u>	<u>٢٤٤,٨٢٣</u>	<u>التغير في الأصول والالتزامات</u>
<u>(١٧٥,٥٩٤)</u>	<u>(٣٣٢,١١٩)</u>	<u>الارصـدة المدينـة</u>
<u>(١٧٥,٥٩٤)</u>	<u>(٣٣٢,١١٩)</u>	<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>
<u>١,١٩٦,٣٣٨</u>	<u>(٨٧,٢٩٦)</u>	<u>الـتدفق النقـدي من الأـنشـطة الأـسـتـثـمـارـيـة :-</u>
<u>١,٥٥٨,٤٨٥</u>	<u>٢,٧٥٤,٨٢٣</u>	<u>شراء الأصول الثابتة</u>
<u>٢,٧٥٤,٨٢٣</u>	<u>٢,٦٦٧,٥٢٧</u>	<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>
		<u>صافي التغيير في رصيد النقية خلال الفترة</u>
		<u>رصيد النقية أول الفترة</u>
		<u>رصيد النقية آخر الفترة</u>

الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) حتى رقم ( ١١ ) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

**جمعية الاو جام الخيرية للخدمات الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)**  
**القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**

**بيانات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١**

**١- تعريف بالجمعية وفترة الحسابات :**

**١-١- نبذة مختصرة عن الجمعية:**

جمعية الاو جام الخيرية للخدمات الاجتماعية بالاو جام - القطيف - المنطقة الشرقية . جمعية خيرية تعمل بموجب الترخيص رقم (٣٥) بتاريخ ١٤٠٠/٣٠/١٩٥٠ هـ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي مدينة القطيف .

**أهداف الجمعية :**

تتمثل أهداف الجمعية طبقا 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.
- جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع أهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية.

**١-٢- فترة الحسابات :**

تفطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ١٤٠١/١٠/١٤ م ٢٠١٦/١٢/٣١ م حتى ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ المقارنة الفترة من ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ إلى ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ.

**٢- أهم السياسات المحاسبية :**

**٢-١- أساس العرض :**

- ان القوائم المالية المرفقة تمثل القوائم المالية للجمعية وفروعها. وأن السياسات المحاسبية الهامة التي تم تطبيقها في الجمعية في اعداد قوائمها المالية ستكون ثابتة .
- ٢- تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل موجوداتها والتزاماتها وأساس الاستحقاق المحاسبي في تسجيل ايراداتها ومصروفاتها ، وتتخذ من الريال السعودي وحدة قياس نقدی لها .

**٢-٢- استعمال التقديرات :**

ان اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المعترف بها يتطلب استعمال تقديرات وافتراضات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات المصرح عنها والإفصاح عن الأصول والإلتزامات الطارئة في تاريخ القوائم المالية ، وكذا تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية .

**٢-٣- النقد وما يعادله :**

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.

**٢-٤- المخزون :**

يتمثل المخزون في المواد العينية المتبرع بها أو المشتراة بمعرفة إدارة الجمعية بفرض توزيعها على المستفيدين من أنشطة الجمعية .

**جمعية الاوسمان الخيرية للخدمات الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)**  
**القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**

**ايضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١**

**- تسعير المخزون :**

- تتبع الجمعية سياسة المتوسط المرجح البسيط لتسعير المخزون حيث تستخدم الجمعية نظام الجرد الدوري في المحاسبة عند حركة المخزون ويحسب متوسط تكالفة الوحدة في نهاية الفترة المالية ، وفي نهاية العام يأخذ عند تسعير المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل .  
 يتم تقييم المخزون المشترى من قبل الجمعية بسعر التكلفة والمخزون الداخل للمستودعات من التبرعات العينية يتم تقييمه من قبل لجنة مشكلة من إدارة الجمعية وفي نهاية العام يتم تقييم المخزون بنفس الأسعار التي تم تقييمها بها عند دخوله المستودعات.

**٦-٢- الاستثمارات :**

**تعرض الاستثمارات وفق ما يلي :-**

**- الاستثمارات وفق التكلفة :**

تتمثل في الاستثمارات التي نسبة المساهمة في رأس مال الشركات المستثمر فيها أقل من ٢٠ % ولا تمارس الجمعية أو الشركات إحداث تأثيرات مهمة بالسياسات المالية والتشغيلية للشركات المستثمرة ووفقاً لهذه الطريقة يتم اثبات الاستثمارات عند الاقتناء بالتكلفة ويتم عرض الاستثمارات في بند مستقل ضمن الأصول غير المتداولة في قائمة المركز المالي .  
ويتم عرض الأرباح الموزعة من تلك الاستثمارات كبند مستقل في قائمة الأنشطة.

**- الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية :**

تتمثل في الاستثمارات التي تصل نسبة المساهمة في رأس مال الشركات المستثمر فيها ما بين ٢٠ % إلى ٥٠ % ولا تمارس الجمعية أو الشركات إحداث تأثيرات مهمة بالسياسات المالية والتشغيلية للشركات المستثمر فيها .  
أو في الاستثمارات التي يمكن لأعضاء من مجلس الإدارة إحداث تأثيرات مهمة بالسياسات المالية والتشغيلية للشركات المستثمر فيها أيًّا كانت نسبة الاستثمار .  
وعليه سيتم عرض الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية نظراً لتأثير أعضاء مجلس الإدارة على السياسات المالية والتشغيلية للشركات المستثمر فيها .  
ووفقاً لهذه الطريقة يتم اثبات الاستثمار عند الاقتناء بالتكلفة وفي الفترات المالية التي تلي تاريخ الاقتناء وفقاً للتكلفة التاريخية بعد تعديلها بما يخص الاستثمار من صافي دخل/(خسارة) الجمعية المستثمر فيها وأرباحها الموزعة .  
ويتم عرض الاستثمارات في بند مستقل ضمن الأصول غير المتداولة في قائمة المركز المالي ويتم عرض ما يخص الاستثمارات في صافي دخل/(خسارة) الجمعية كبند مستقل في قائمة الأنشطة بعد ربح العمليات.

ابصاحت حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١

**٧-٢. الأصول الثابتة :**

تظهر الأصول الثابتة في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاك الأصول الثابتة طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الاقتصادية التقديرية لها .

وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المدحولات مع القيمة الدفترية وتقتيد في قائمة الأنشطة .  
تحمل مصروفات الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل عمرها بصورة جوهرية فتتم رسمتها .

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 وثورض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة .

**٨-٢. الأصول غير الملموسة :**

- يتم إثبات الأصول غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاقتناء وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اقتناء الأصل غير الملموس .

- يتم قياس الأصل غير الملموس في القوائم المالية وفقاً لتكلفته التاريخية بعد تعديله بالاستناد .

- يتم استناداً مصروفات مقابل التشغيل بطريقة القسط الثابت خلال مدة لا تقل عن سبع سنوات .

حيث يتم إثبات الأصول غير الملموسة في حالة الهبوط في قيمة الأصول غير الملموسة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وثورض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة ضمن الأنشطة من الأعمال الرئيسية ، ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

**٩-٢. الذمم المدينة :**

تظهر الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلية بعد خصم المخصص مقابل أي مبالغ غير قابلة للتحصيل .  
يتم تجنب مخصص تدريسي مقابل الديون المشكوك في تحصيلها عندما يصبح من غير المحتمل تحصيل كامل المبلغ ،  
ويتم قيد هذه المخصصات في قائمة الأنشطة .

وعندما تكون الذمم المدينة غير قابلة للتحصيل يتم شطبها مقابل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها .  
تقيد أي مبالغ تسترد في وقت لاحق لذمم قد تم شطبها بقائمة الأنشطة .

**١٠-٢. الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع :**

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمة المستلمة سواء تم تقديم فاتورة بها من قبل المورد أم لا .

**١١-٢. مخصص الزكاة :**

حيث أن الجمعية هي منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدات النقدية والعينية للمستفيدين فإنها غير خاضعة للزكاة الشرعية .

**جمعية الاوّلاد الخيرية للخدمات الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)**  
**القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**

**إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١**

**١٤-٢. مخصص مكافأة نهاية الخدمة:**

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

**١٤-١. المخصصات:**

تدرج المخصصات عندما يكون لدى الجمعية التزام (نظامي أو ضمني) ناشئ عن حدث سابق وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بصورة يعتمد عليها.

**١٤-١. عقود الإيجار التشغيلية :**

يتم تحويل المصاري夫 المتعلقة بعقود الإيجار التشغيلية على قائمة الأنشطة على مدى فترة الإيجار ذات الصلة .

**١٥-١. قائمة الأشـ طـة:**

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير 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 التوفيق وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية

• التغير في صافي الأصول غير المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الآتي:-

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 إنقضاء القيد بمروor الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية

• التغير في صافي الأصول المقيدة يمثل مقدار الزيادة والنقص الناتج عن الآتي:-

١. التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع إما بمروor الوقت أو باستيفائها من قبل الجمعية.

٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى صافي الأصول نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو إنقضاء القيد بمروor الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية.

**١٦-١. 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 معقوله

• يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً لأساس الندفي

• يتم إثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مراافق 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.

ايضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١

١٧-٢ . المصاروفات والخسائر :

يتم إثبات المصاروفات التي تحملها الجمعية بأسعار حداً أدنى المنافع التي تم الحصول عليها ويتم إثبات تلك المصاروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

١٨-٢ . العملات الأجنبية :

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

١٩-٢ . النقد والنقد المماثل :

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

٢٠-٢ - عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود المقارنة لتتلاءم مع بنود الفترة الحالية.
- تم تقرير القوائم المالية لأقرب ريال سعودي.

جمعية الاو جام الخيرية للخدمات الاجتماعية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)  
القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١

(٣) النهاية

<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>١٤٣٦</u> <u>ريال سعودي</u>	
٦٠٣,٢١٩	٦٠٣,٢٤٤	البنك الأهلي التجاري
٩٦٨,٤٤٥	١,٠٣٦,٣٨٤	البنك العربي الوطني
١٧٠,٠٩٩	١٦٢,٧٠٩	البنك السعودي الامريكي
١٦٦,١٦١	٢٤٠,١٣٨	البنك السعودي الفرنسي
٧٥٩,٥٩٨	٧١٢,٣٧٣	بنك البلاد
<u>٢,٦٦٧,٥٢٧</u>	<u>٢,٧٥٤,٨٢٣</u>	

(٤) الارصدة المدينة الأخرى

<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>١٤٣٦</u> <u>ريال سعودي</u>	
١٥,٢٠٠	٩,١٠٠	سلف العاملين
١٩,٠٠٠	١٩,٠٠٠	ايرادات مستحقة
٦١,٩٤٧	٦١,٩٤٧	الذمم المدينة
<u>٩٦,١٤٧</u>	<u>٩٠,٠٤٧</u>	



جمعية الأওاء الخيرية للمؤسسات الاجتماعية  
 مسجلاً بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)  
 القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
 إحصاءات حول القوائم المالية في ١٤٢٠/١٢/١٦

(٥) الأصول الثابتة والاستهلاكات

الرصيد	مجمع الاستهلاك			نسبة إهلاك	بيان
	التاريخ	إضافات	١٤/١٢/٢٠٢٠م		
٣٢,٠٠٠,٠٠٠	١٤/١٢/٢٠٢٠م	٠	٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٠%	غير اضافي
١,٧٦٢,٦٥٣	١٤/١٢/٢٠٢٠م	٠	١,٧٦٢,٦٥٣	٤%	المبالغ
٩٦٤,٩	١٤/١٢/٢٠٢٠م	٠	٩٦٤,٩	٥٢%	المدخرات
٣٠٦,٣٠	١٤/١٢/٢٠٢٠م	٠	٣٠٦,٣٠	١%	احتياط
٩,٥١٢	١٤/١٢/٢٠٢٠م	٠	٩,٥١٢	٥١%	الاعداد والأدوات
٧٠,٩٢,٤	١٤/١٢/٢٠٢٠م	٥١,٥٠,٩٠	١٦,٣٦,٣	٣٦,٣٦,٣	المجموع

**جمعية الاوسم الخيرية للخدمات الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)**  
**القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١**

(٦) الاعباء

٤١٤٣٦ ريال سعودي	٤٢٠١٦ ريال سعودي	
٢٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	إعابة الوزارة السنوية
٨٠٠,٠٠٠	٠	اعابة خام الحرمين الشريفين
<u>١,٨٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٥٠,٠٠٠</u>	

(٧) ابرادات الانشطة

٤١٤٣٦ ريال سعودي	٤٢٠١٦ ريال سعودي	
٥٥٦,٣٠٥	٥٥٥,٢١٨	ابرادات الروضة
٢٦٣,٨٢٠	٢٣٧,٣٥٧	ابرادات العيادة الطبية
١٣٦,٧٤٠	١٢١,٦٠٠	ابرادات صالة الأفراح
٢,٥٠٠	١٧,٨٦٧	ابرادات اللجنة التنسانية
٢٢٧,٧٧٤	٣٦٢,٢٢٥	ابرادات كافل اليتيم
٤,٨٠٠	٧٢,٤٢٨	ابرادات الدورات والانشطة
<u>٣٩,٥٣٤</u>	<u>٥١,٢٠٠</u>	ابرادات تدوير الورق والملابس
<u>١,٢٣١,٤٧٣</u>	<u>١,٥١٧,٨٩٥</u>	

(٨) المساعدات التقدية

٤١٤٣٦ ريال سعودي	٤٢٠١٦ ريال سعودي	
١٤,٠٠٠	٤١,٨٨٠	مساعدات طارئة
٢٦١,٠٠٠	٣٤٢,٥٠٠	مساعدات دائمة
٣٨,٧٦٥	١٣,٠٠٠	مساعدات صحية
١٠٢,٠٠٠	١٣٨,٠٠٠	مساعدات الزواج
٣٦,٩٤٣	٤١,٩٩٢	مساعدات شهر رمضان
٢٥,٩٥٠	١٢,٢٠٠	مساعدات طلابية
٦٨,٩٦٠	٤٩,٨٤٩	مساعدات اجهزة وإثاث
١٥٧,٠٠٠	٢٧١,٥١٠	مساعدات تحسين مساكن ومرافق عامة
٠	٤٠,٠٠٠	مساعدات ايجار مساكن
٩,٠٠٠	٥٦٨,٤٩٠	مساعدات سداد ديون
٠	٥,٨٧٥	مساعدات علاج
٠	٦٦٥	مساعدات أخرى
<u>٧١٣,٦١٨</u>	<u>١,٥٢٥,٩٦١</u>	

**جمعية الاو جام الخيرية للخدمات الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)**  
**القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ م**

**(٩) مصروفات الأنشطة**

<u>١٤٣٦ هـ</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودي</u>	
٤٢٤,٣٤١	٥٨٣,٣١٣	مصروفات الروضة (١/٩)
٢١٣,١٩٧	٣٢٢,٠٥٣	مصروفات العيادة الطبية (٢/٩)
٩٢,٩٢٠	١١٨,٩٥٦	مصروفات صالة الافراح (٣/٩)
١,٥٠٠	٩,٤٧٠	مصروفات اللجنة النسائية
١١٨,٦٠٠	٢٤١,٢٠٠	مصروفات كافل اليتيم
.	٢٢,٨٧٧	مصروفات الدورات التدريبية والأنشطة
<b>٨٥٠,٥٥٨</b>	<b>١,٢٩٧,٨٦٩</b>	

**(١/٩) مصروفات الروضة**

<u>١٤٣٦ هـ</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودي</u>	
٣٠٠,٣٩١	٣٤٠,٣٠٥	الرواتب وما في حكمها
٢٧,٩٤٠	٤١,٢٤٤	التأمينات الاجتماعية
٨,٩٧٤	١٣,٢٩٢	كهرباء ومياه
٧,٠٢٥	٥٤,٣٧١	صيانة عامة واصلاح
٩,١٢٢	١٨,٥٢٣	قرطاسية ومطبوعات
١٥,٠٦٨	٣٠,٤٠٠	محروقات ومصروفات سيارات
.	٢,١٨٩	مصروفات حاسب الى
٣٧٨	٣,٤٦١	بريد وبرق وهاتف
٤,٢٧٢	٣,٩٨٩	ضيافة ونظافة
.	٩٦٥	مصروفات علاج
.	٦٥٠	اقامات وتأشيرات
.	٢٨,٧٢٠	بدلات الموظفين
٤,٧٩٦	٩,٤١٧	هدايا والألعاب ورحلات
١١,٣٨٥	١٢,٠٦٧	مصروفات غذائية
٣٤,٨٤٠	٢٢,١١٦	وسائل تعليمية وزرى الروضة
١٥٠	١,٦٠٤	مصروفات متنوعة
<b>٤٢٤,٣٤١</b>	<b>٥٨٣,٣١٣</b>	

**جمعية الاو جام الخيرية للخدمات الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)**  
**القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١**

**(٢/٩) مصروفات العيادة الطبية**

٢٠١٦ م ريال سعودي	١٤٣٦ هـ ريال سعودي	
١٥٤,٨١١	٢١٢,٣٧١	الرواتب وما فى حكمها
٤,١٤٨	٣,٨٩٥	التأمينات الاجتماعية
٠	١٢,٠٠٠	نهاية الخدمة
٨,٩٧٤	١٢,٨٦٤	كهرباء ومياه
٠	٢,٣٨٧	قرطاسية ومطبوعات
١٢٠	٣,٠١٦	صيانة عامة واصلاح
٨,٤٠٠	٠	مصروفات الاجازة
٣,٥٥٠	٦,١٣٠	تذاكر سفر
٤٥٠	٢,٣٨٥	محروقات و مصروفات سيارات
٠	١٨٥	مصروفات حاسب الى
٣٧٨	٢,٤٥٧	بريد وبرق وهاتف
٦٥٥	٨٤	ضيافة ونظافة
٢٤,٣٣٠	٤٩,٢٢٧	مستلزمات طبية وادوية وتأمين
٤,٨٢٠	٠	رسوم حكومية
٢,١٦١	٥,٣٥٠	نفاثات طبية
٠	٩,٥٨٨	بدل اجازات واقامات
١٢٥	٠	مصروفات علاج
٢٧٥	١١٤	مصروفات متعددة
٢١٣,١٩٧	٣٢٢,٠٥٣	

**(٣/٩) مصروفات صالة الافراح**

٢٠١٦ م ريال سعودي	١٤٣٦ هـ ريال سعودي	
٦٧,٩٠٩	٨٠,٨٤٣	الرواتب وما فى حكمها
٨,٧٠٨	١٢,٠١٤	التأمينات الاجتماعية
٨,٩٧٤	٩,٣٨١	كهرباء ومياه
٦٨٠	٣,٥١٢	صيانة عامة واصلاح
١,٣٠٠	٥,٣١٢	مصروفات الاجازة
٠	١,٦٩١	هاتف وبريد
٤,٧٩٩	٢,٧٢٢	ضيافة ونظافة
٥٥٠	٣,٤٨١	مصروفات متعددة
٩٢,٩٢٠	١١٨,٩٥٦	

**جمعية الاو גام الخيرية للخدمات الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)**  
**القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١**

(١٠) المصاريف العمومية والإدارية

<u>٢٠١٦</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>١٤٣٦</u> <u>ريال سعودي</u>	
١٥٣,٨٠٣	١٨٤,٦٥٨	الرواتب وما في حكمها
٣٤,٠٦٧	٣١,٨١٩	تأمينات اجتماعية
٩٧,٤٣٧	٢٤,٣٥٩	الإيجارات
٢,٢٤٠	٠	تذاكر سفر
٠	١,٩٧٤	مصاريف سكن
١٠,٩٥٨	١٣,٩٤١	كهرباء ومياه وغاز
٧,٢٩٠	٥,٤٧٠	قرطاسية ومطبوعات
٣١٩	١,٢٩٥	علاج وادوية
٩,٦٦٤	١٠,٨٤٢	ضيافة ونظافة
٢٢,٢٨١	٦,٠١٥	محروقات ومصاريف السيارات
٣٥,٩١١	٢٥,٤٦٤	صيانة واصلاح وترميم المباني
٢,٧٥٤	٦,٠٤٠	بريد وهاتف
٠	١٧٠	هدايا والعاب
١,٨٨٣	١,٥٨٩	عمولات بنكية
٠	٣٥٠	تأمين صحي
٤,٦٠٠	١,٩٧٤	رسوم حكومية
٠	٣٢٠	بدلات للموظفين
٧,٣٩٦	٣,٦٨٣	نشرية متنوعة
٥٤٧,٩٦٤	٣٢٦,٠٤١	استهلاك الأصول الثابتة
<hr/> ٩٣٨,٥٦٧	<hr/> ٦٤٦,٠٠٤	



جمعية الاو جام الخيرية للخدمات الاجتماعية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)  
القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١

(١١) الإيرادات الأخرى

<u>١٤٣٦</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٦</u> <u>ريال سعودي</u>	
٢,٢٤٢	٣,٣٠٠	ايراد بيع لوازم واغراض غير صالحة
٠	١,٢٠٠	ايراد رسوم سكن
٠	٥٠٠	ايراد للمركز الطبي
<u>٢,٢٤٢</u>	<u>٥,٠٠٠</u>	

