

جمعية الأوجام الخيرية للخدمات الإجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

إيضاح

الأصول

الأصول المتداولة

النقد

مدفوعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

اجمالي أصول متداولة

٢,٧٨٢,٦٣١

٣٤,٨٠٠

٢,٨١٧,٤٣١

٣,٣١٣,٠١٧

٧٤,٨٠٠

٣,٣٨٧,٨١٧

٣

٤

٢,٢٠٢,١٨٤

٢٧٨,٧٧٨

٢,٤٨٠,٩٦٢

٢,٤٦٥,٥٦٤

-

٢,٤٦٥,٥٦٤

٥

٥,٢٩٨,٣٩٣

٥,٨٥٣,٣٨١

اجمالي الأصول

المطلوبات وصافي الأصول

مطلوبات غير متداولة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

اجمالي مطلوبات غير متداولة

٢٥٩,٦٤٧

٢٥٩,٦٤٧

٢٥٠,٧٨٣

٢٥٠,٧٨٣

٦

١,٣٩٠,٨٩٢

٣,٦٤٧,٨٥٤

٥,٠٣٨,٧٤٦

١,٦٧٧,٦٥٨

٣,٩٢٤,٩٤٠

٥,٦٠٢,٥٩٨

٥,٢٩٨,٣٩٣

٥,٨٥٣,٣٨١

صافي الأصول

صافي الأصول غير المقيدة

صافي الأصول المقيدة

اجمالي صافي الأصول

اجمالي المطلوبات وصافي الأصول

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

جمعية الأوجه الخيرية للخدمات الاجتماعية
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)
 القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
 قائمة الأنشطة
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
 (باليارات السعودية)

إيضاح	أنشطة غير مقيدة	م٢٠١٨	م٢٠١٧
الإيرادات والمكاسب:			
إشتراكات الأعضاء	١٣٩,٩١٥	١٣٩,٩١٥	١٥٩,٣٩٠
التبرعات النقدية	١,١٢٨,٤٣٧	٢٣٥,٠٢٦	١,٣٦٣,٤٦٣
التبرعات العينية	٢٠١,٦٣٩	-	٢٠١,٦٣٩
تبرعات الزكاة النقدية	-	٤٢,٠٦٠	٤٢,٠٦٠
الإعلانات	٦٠٠,٠٠٠	-	٦٠٠,٠٠٠
إيرادات الأنشطة	١,٤٢٤,٠٦٧	-	١,٤٢٤,٠٦٧
الإيرادات الأخرى	٧,٧٧٠	-	٧,٧٧٠
اجمالي الإيرادات والمكاسب	٣,٥٠١,٨٢٨	٢٧٧,٠٨٦	٢,٨٤٧,١٥٤
المصروفات والخسائر:			
المساعدات النقدية	(١,٠٠٢,٥٥١)	-	(٨٢٦,٩٦٢)
المساعدات العينية	(٢٠١,٥٣٩)	-	(١٧٨,٦٤٧)
مصروفات الزكاة	-	-	(٤٩,٢٠٠)
مصروفات الأنشطة	(١,٢٣٣,٣٣٤)	-	(١,٠٩٤,٥٥٦)
المصروفات العمومية والإدارية	(٧٧٧,٦٣٨)	-	(٦٦٢,٥٥٦)
اجمالي المصروفات والخسائر	(٣,٢١٥,٠٦٢)	-	(٣,٢١١,٤٢١)
التغير في صافي الأصول خلال العام	٢٨٦,٧٦٦	٢٧٧,٠٨٦	٣٥,٧٣٣
تسويات على صافي الأصول	-	٥٦٣,٨٥٢	(٢٥٩,٦٤٧)
صافي الأصول في بداية العام	١,٣٩٠,٨٩٢	٣,٦٤٧,٨٥٤	٥,٢٦٢,٦٦٠
صافي الأصول في نهاية العام	١,٦٧٧,٦٥٨	٣,٩٢٤,٩٤٠	٥,٣٨,٧٤٦

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

جمعية الأوجه الخيرية للخدمات الإجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(بالريالات السعودية)

٢٠١٧ م

٢٠١٨ م

٣٥,٧٣٣ ٣١٤,٠٧٨ <hr/> ٣٤٩,٨١١	٥٦٣,٨٥٢ ٣٥٤,٥٥٣ <hr/> ٩٥٠,٨٧٤
٦١,٣٤٧ <hr/> ٤١١,١٥٨	(٤٠,٠٠٠) <hr/> ٨٦٩,٥٤١
(١٧,٢٧٦) <hr/> (٢٧٨,٧٧٨) <hr/> (٢٩٦,٠٥٤)	(٢٢٢,٩٣١) <hr/> (١١٦,٢٢٤) <hr/> (٣٣٩,١٥٥)
١١٥,١٠٤ <hr/> ٢,٦٦٧,٥٢٧ <hr/> ٢,٧٨٢,٦٣١	٥٣٠,٣٨٦ <hr/> ٢,٧٨٢,٦٣١ <hr/> ٣,٣١٣,٠١٧

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول

تعديلات لبند غير نقدية

(+) إستهلاك ممتلكات وألات ومعدات

(+) المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة

التغير في صافي الأصول بعد إضافة البند غير النقدية

تغيرات في الأصول والمطلوبات المتداولة

مدفوعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

المنصرف من مخصص مكافأة نهاية الخدمة

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات وألات ومعدات

إضافات مشاريع تحت التنفيذ

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

صافي التغير في النقد خلال العام

رصيد النقد في بداية السنة

رصيد النقد في نهاية السنة

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

جمعية الأوجام الخيرية للخدمات الإجتماعية

مجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)
القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
(بالريالات السعودية)

١- تعريف بالجمعية وفترة الحسابات :

١-١ نبذة مختصرة عن الجمعية

جمعية الأوجام الخيرية للخدمات الإجتماعية - المنطقة الشرقية - جمعية خيرية تعمل بموجب الترخيص رقم (٣٥) والصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٠٠/٣/١ هـ ومركزها الرئيسي الأوجام بالمنطقة الشرقية.

١-٢ أهداف الجمعية

تمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي فيما يلي :-

- تقديم المساعدات النقية والعينية للأسر والأفراد الذين يثبت استحقاقهم للمساعدة .
- المشاركة والقيام بمشروعات تهدف 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.

٢-١ فترة الحسابات

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

٢-٢ أهم السياسات المحاسبية :

١-١ أساس العرض

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

١-٢ أساس القياس

تبعد الجمعية مبدأ التكفة التاريخية في تسجيل موجوداتها والتزاماتها وأساس الاستحقاق المحاسبي في تسجيل إيراداتها ومصروفاتها ، وتتخذ من الريال السعودي وحدة قياس نقدى لها .

٢-١ استعمال التقديرات

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها يتطلب استعمال تقديرات وافتراضات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات المصرح عنها والإفصاح عن الأصول والإلتزامات الطارئة في تاريخ القوائم المالية ، وكذلك تقيير مبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية .

٢-٢ 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.

٣-١ مخزون

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

جمعية الأوجام الخيرية للخدمات الاجتماعية

مجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

(بالريالات السعودية)

تبسيط المخزون

تبسيط الجمعية سياسة المتوسط المرجح البسيط لتبسيط المخزون حيث تستخدم الجمعية نظام الجرد الدوري في المحاسبة عند حركة المخزون ويحسب متوسط تكفة الوحدة في نهاية الفترة المالية ، وفي نهاية العام يأخذ عند تسيير 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- الممتلكات والأدوات والمعدات

تظهر الممتلكات والأدوات والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .

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

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات 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 أمغارها 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 الأصول الثابتة عن القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها و تعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة .

٧- الأصول غير الملموسة

- يتم إثبات الأصول غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاقتضاء وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اقتداء 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 بالتنص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة ضمن الأنشطة من الأعمال الرئيسية ، ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

٨- الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلية بعد خصم المخصص مقابل أي مبالغ غير قابلة للتحصيل .
 يتم تجنب مخصص تقديرى 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 .
 تقتيد أي مبالغ تسترد في وقت لاحق لذمم قد تم شطبها بقائمة الأنشطة .

٩- 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 .

١٠- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

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

جمعية الأوجه الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)
القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
(بالريالات السعودية)

١١-٢ 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.

١٢-٢ قائمة الأنشطة

- 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 التوقيت 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 انقضاء القيد بمرور 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 بمرور الوقت أو باستيفائها 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.

١٣-٢ الإيرادات والمكاسب

- تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتوعدة ويتم معالجة الإيرادات كما يلي:-
- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال أن تكون الإعانات قابلة للتيسير بدرجة معقولة
 - يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنحة غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً لأساس النسبة
 - 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.

١٤-٢ المصروفات والخسائر

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

١٥-٢ 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 .

١٦-٢ النقد والمماثل

لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل بند النقد المماثل (إن وجد) في حسابات الاستثمار عالية السيولة الجاهزة للتحويل لمبالغ نقدية معلومة والتي ليست معرضة لأخطار تغير في قيمتها ويتمثل النقد في الصندوق (إن وجد) وأرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك غير مقيدة الاستخدام .

وقد تم عرض قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأسلوب غير المباشر .

جمعية الأওحاج الخيرية للخدمات الاجتماعية

مجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(بالريالات السعودية)

٣- النقد

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٢,٧٨٢,٦٣١

٣,٣١٣,٠١٧

نقد بالبنوك

٢,٧٨٢,٦٣١

٣,٣١٣,٠١٧

٤- مدفوعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣٤,٨٠٠

٧٤,٨٠٠

سلف عاملين

٣٤,٨٠٠

٧٤,٨٠٠

جمعية الأوجام الخيرية للمخدمات الاجتماعية
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)
 القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م
(بالريالات السعودية)

٥- ممتلكات وألات ومعدات ، صافي

المجموع	الآثاث		المباني		الأراضي		نسبة الإهلاك:
	عدد أدوات	%	%	%	%	%	
٦,٧٤٢,٨١٨	٢٦,٢٥٠	٨١,٩٩٢	٩٣٨,٢٤٩	٤,٣٢٧	٣٢٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
٦١٧,٩٣٣	١,٩٩٥	٥٥,٩٣٦	١٦٥,٠٠٠	٣٩٥,٣٠٢			إضافات
٧,٣٦٠,٧٥١	٢٧,٢٤٥	٨٧٠,٩٢٨	١,١٠٣,٢٤٩	٥٠,٣٢٩	٣٢٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م
التكلفة:							
٤,٥٤٠,٦٣٤	١٩,٣١٧	٥٣٧,٤١٠	٧٥٠,٩١٧	٣,٢٣٢,٩٩٠			الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
٣٥٤,٥٥٣	٢,٧٧٧	٤٤,٧٧٦	١٠٣,٤٧٢	٢٠١,٥٣٣			إهلاك العام
٤,٨٩٥,١٨٧	٢٠,٨٨٩	٥٨٧,١٤٤	٨٥٣,٨٩	٣,٤٣٤,٥٢٣			الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م
الاستهلاك المترافق:							
٢,٢٠٢,٠٢٢	٦,٩٣٣	٢٧٧,٥٧٦	١٨٧,٨٦٢	١,١٤٠,٣٢٧	٣٢٠,٠٠٠		صافي القيمة الدفترية:
٤,٤٦٥,٤٦٤	١,١٥٦	٢٨٦,٧٤٢	٢٤٨,٨٦٠	١,٦٠٣,٣٠٦	٣٢٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
٤,٤٦٥,٤٦٤	١,١٥٦	٢٨٦,٧٤٢	٢٤٨,٨٦٠	١,٦٠٣,٣٠٦	٣٢٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

جمعية الأو גام الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(بالريالات السعودية)

٦- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>
-	٤٥٩,٦٤٧
٢٥٩,٦٤٧	٣٢,٤٦٩
-	(٤١,٣٣٣)
<u>٢٥٩,٦٤٧</u>	<u>٢٥٠,٧٨٣</u>

رصيد المخصص أول العام
يضاف :المخصص المكون خلال العام
يخصم : المخصص المنصرف خلال العام
رصيد المخصص آخر العام

٧- الاعنات

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>
٢٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠
<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>٦٠٠,٠٠٠</u>

إعانة الوزارة لدعم البرامج والأنشطة

٨- إيرادات الأنشطة

<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م</u>
٤٨٢,٧٢٥	٥٦٦,٧١٠
٢٢٠,٣٩١	٢٠٩,٠٢٠
٩٥,٥٠٠	١١٦,٥٠٠
٣٤,١٣٢	٥٦,٢٨٩
٣٦٧,٧٩٨	٢٩٩,٥٤٣
١١٠,٤٢٠	١١٢,٢٧٤
٦٣,٥٨٩	٦٣,٧٣١
<u>١,٣٧٤,٥٥٥</u>	<u>١,٤٢٤,٠٦٧</u>

إيرادات روضة الأطفال

إيرادات العيادة الطبية

إيرادات صالة الأفراح

إيرادات اللجنة النسائية

إيرادات كافل اليتيم

إيرادات مركز سنابل المعرفة

إيرادات تدوير الورق والملابس

جمعية الأوجه الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(بالريالات السعودية)

٩- المساعدات النقدية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٢٩,٩٩٢	١٦,٥٨١	مساعدات طارئة
٢٤٣,٢٠٠	٢٦٨,٣٠٠	مساعدات دائمة
٥,٩٩٠	٣٨,٠٠٠	مساعدات صحية
٢٦,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	مساعدات تيسير الزواج
٥٦,٢٢٦	٦٦,٦٥٦	مساعدات غذائية
٢٢,٥٧٠	٣٢,١٢٠	مساعدات تعليمية
٤٢,٥٥٠	٣٢,٣١٠	مساعدات اجهزة واثاث
٢٢٤,٦٣٢	٣٥١,٤١٦	مساعدات ترميم وبناء مساكن
٩٠,٥٠٠	٧٧,٥٠٠	مساعدات ايجار مساكن
٢٦,١٠٠	٣١,١٤٢	مساعدات سداد ديون
٨,٥٢٠	١١,٩٧٠	مساعدات كسوة وملابس
٦٨٢	٢٨,٥٧٦	مساعدات اخرى
٨٢٦,٩٦٢	١,٠٠٢,٥٥١	

١٠- مصروفات الأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣٣٦,٦٠٣	٣٧٢,٦٠٩	مصروفات روضة الأطفال (١/١٠)
٢٥٦,٧٦٨	٢٩٣,٩٢٥	مصروفات العيادة الطبية (٢/١٠)
١١٩,٦٦٠	١٢٥,٢٥١	مصروفات صالة الافراح (٣/١٠)
١٩,٤١٩	٣٢,٣٧٢	مصروفات اللجنة النسائية
٤,١٥٣	٥,٠٦٦	مصروفات اللجنة الإجتماعية
٣٠٥,٩٢٢	٣٧٣,٢٣٥	مصروفات كافل اليتيم
٥٢,٠٣١	٣٠,٨٧٦	مصروفات مركز سنابل المعرفة
١,٠٩٤,٥٥٦	١,٢٣٣,٣٣٤	

جمعية الأওحاج الخيرية للخدمات الإجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(بالريالات السعودية)

١/١ - مصروفات روضة الأطفال

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٢٢٧,٧٨٩	٤٤٧,١١٥
٢٢,٧٠١	١٣,٥١٧
٧,٣٥٨	١٢,٦٧٦
٢٥,٨٩٥	١٥,٩١١
٧,١٠٦	٨,١٧٣
١٦,٦٥٠	٢١,٠٦٨
٢,٧٩٩	٤,٦٢٧
-	٥,٤٢٤
١٠,٧٢٢	٣,٨٠٤
٦,٨٤٠	٥,٨٩٥
٧,٦٤٥	١٦,٠٥٢
-	١٦,٧٦٣
-	١,٣٨٤
-	٢٠٠
٥٣٠	-
٥٦٨	-
<u>٣٣٦,٦٠٣</u>	<u>٣٧٢,٦٠٩</u>

الرواتب وما فى حكمها
تأمينات إجتماعية
كهرباء ومياه و هاتف
صيانة عامة واصلاح
مكتبة ومطبوعات
محروقات ومصروفات سيارات
ضيافة ونظافة
اقامات وتأشيرات
هدايا والألعاب ورحلات وحفلات
أغذية وإعاشة
وسائل تعليمية ومستلزمات
إيجارات
تذاكر سفر
متوعة
مصروفات حاسب الى
مصروفات علاج

٢/١ - مصروفات العيادة الطبية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

١٧١,٥٧٦	١٨٦,٣١٣
٥,١٦٤	١٠,١٤٣
٨,١٣٨	١٢,٣٩٠
٩٠٠	١٨
٣,١٠٢	١,٠١٨
٦,٠٢٨	٥٠٠
٣,٩٠٢	٤,١٥٠
٢٩,٨٩٠	١٨,٨٠١
٩,٦٠٠	٩,٧٣٨
١٢,٤٠٠	٢٧,٤٦٦
٢,٤٣٢	٦,٨٣٧
٢,٥٥٦	٢,٥٣٨
١,٠٨٠	٢٥٠
-	١٣,٧٦٣
<u>٢٥٦,٧٦٨</u>	<u>٢٩٣,٩٢٥</u>

الرواتب وما فى حكمها
تأمينات إجتماعية
كهرباء ومياه و هاتف
مكتبة ومطبوعات
إصلاح وصيانة
تذاكر سفر
محروقات و مصروفات سيارات
مستلزمات طبية وادوية وتأمين
نفایات طبية
بدل اجازات واقامات
رسوم حكومية وإشتراكات
علاج وتأمين طبي
أخرى
إيجارات

جمعية الأوجه الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥)

القطيف - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(بالريالات السعودية)

٣/١٠ - مصروفات صالة الأفراح

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٥٣,٨٧٢	٧٥,٤٠٨	الرواتب وما في حكمها
١٠,٦٧٩	١٣,٣٠٧	تأمينات إجتماعية
٤,٧٨٤	١٠,٧٥٧	كهرباء ومياه
٤٦,٦٩٥	١,٧٩٠	صيانة عامة واصلاح
٩٤٧	٢,٧٨٣	ضيافة ونظافة
-	١٣,٧٦٣	إيجارات
-	٧,٣٥٣	رسوم حكومية وإشتراكات
٢,٦٨٣	٩٠	أخرى
١١٩,٦٦٠	١٢٥,٢٥١	

١١ - المصروفات العمومية والإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٢٠٦,٦٩٣	١٩٠,٠٩٥	رواتب وأجور وما في حكمها
٣٣,٣١٩	٢٦,٧١٥	تأمينات إجتماعية
٣٢,٥٠٠	٢٣,٤٦٣	إيجارات
٧,٧٨٨	١١,٠٢٥	كهرباء ومياه
٦,٠٦٩	٢١,٢١٧	مكتبة ومطبوعات
١,٨٠٧	٨,٧٩٤	ضيافة ونظافة
١٢,٧٤٩	٧,٤٥٤	محروقات ومصروفات السيارات
٣٢,٦٥٨	٨,٥٤٨	إصلاح وصيانة
١,٨٢٧	٢,٣١٤	بريد وهاتف
٢,٣٨٢	١,٢٦٧	رسوم بنكية
٤١٩	٦,٨٢٨	تأمين طبي
٥,٠٠٠	٢٤,٥٦٨	رسوم حكومية وإشتراكات
٢,٠١١	٥,٦٧٢	أخرى
-	١١,٨٩١	مصروفات الحاسوب الآلي
-	٤٠,٩٦٥	مصروفات حفلات
-	٣٢,٤٦٩	مكافأة نهاية الخدمة
٣١٤,٠٧٨	٣٥٤,٥٥٣	استهلاك الممتلكات والألات والمعدات
١,٨٥١	-	تذاكر سفر
٩٠٥	-	علاج وأدوية
٦٦٢,٠٥٦	٧٧٧,٦٣٨	