

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)
منطقة الرياض- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٦ - ٥	قائمة التدفقات النقدية
٣٥ - ٧	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأى المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)- مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٦) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

أساس الرأى المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف 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 تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل 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 ضماناً 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 جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء 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 نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر 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 معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات 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 تأكّد 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 تأكّد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات 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 ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان) - 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 للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ١٦ جمادى الآخر ١٤٤٠ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



الموافق : ٢١ فبراير ٢٠١٩ م

ترخيص رقم (٥٤٩)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إيضاح	الأصول
٣٢٦,١٦٢,٠٧٦	٣٥٤,٩٧٣,٩٣٠	(٤)	الأصول المتداولة
٥٢٥	-		النقد لدى البنوك
١,٤٥٣,٢٠٩	١,٠٨٢,٩٦٩		العهد النقدية
١,٦١٦,٠٦٧	١,٥٥٧,٤٣٧	(٥)	سلف العاملين
٦,٦٦٧,٩٢٠	١,٨٠٠,١٨٩	(٦)	مصرفات مدفوعة مقدماً
٨,٣٦٣,٥٧٧	١٤,٦٢٩,٤٩٩	(٧)	دفعات مقدمة لمقاولين وموردين
٧٦,٠٠٠	٧٦,٠٠٠	(٨)	إيرادات مستحقة
٩٣,٤٠٢	٩٩,٦٣٢	(٩)	امانات لدى الغير
٢,٨٧٨,٥٠٠	٢,٨٧٥,٠٠٣	(١٠)	المخزون
٣٤٧,٣١١,٢٧٦	٣٧٧,٠٩٤,٦٥٩		أرصدة مدينة أخرى
			مجموع الأصول المتداولة
٢٥,٧٥٩,٣٦١	٢٢,٩٧٦,٤٧٧	(١١)	الاستثمارات والأصول المالية
٤١,٠٦٨,٧٨٤	٤١,٥٢٠,٧٨٦	(١٢)	استثمارات متاحه للبيع
٦٦,٨٢٨,١٤٥	٦٤,٤٩٧,٢٦٣		استثمارات عقارية
			مجموع الاستثمارات والأصول المالية
			الأصول غير المتداولة
٤٩,١٢٨,٠٧١	٥٣,٨٧٨,٠٨٧	(١٣)	مشروعات تحت التنفيذ
٨٢,٠٤٧	٣,٠٠٨	(١٤)	صافي نفقات إيرادات موجلة
٢٦,٣١٥,٤١٦	٢٥,٧٧٦,٩٠٨	(١٥)	صافي العقارات والالات والمعدات
٢١,٠٦٤٧,١٥١	٢٠,٨,٧٥٧,٥٠٧	(١٦)	صافي الأصول الإستثمارية - بالتكلفة
٢١٢,٠٩٨,٧٠٥	٢١٨,١٨٥,٦٠٣	(١٧)	صافي اصول الاوقاف
٤٩٨,٢٧١,٣٩٠	٥٠٦,٦٠١,١١٣		مجموع الأصول غير المتداولة
٩١٢,٤١٠,٨١١	٩٤٨,١٩٣,٠٣٥		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٧,٧٥٧,٩٦١	٥٤٩,٠٦٢	(١٨)	الدائنون
١,١٨٤,٦٥٨	١,٦٧١,٥٤١	(١٩)	مصرفات مستحقة
٢,٠٩١,٢٦٨	٢,٣١٤,٨٤٥	(٢٠)	ضمانات حسن تنفيذ
٦,٧٧٣,٤٤٧	٦,٢٣٤,٤٩٥	(٢١)	إيرادات مقبوضة مقدماً
١٢٦,١٢٤	١١٣,٥٢٤	(٢٢)	امانات للغير
١,٩٤٥,٧٨٣	٣,٢٨٠,٢٣٢	(٢٣)	أرصدة دائنة أخرى
١٩,٨٧٩,٢٤١	١٤,١٦٣,٦٩٩		مجموع الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
١٣,٠٨٦,٤٨٨	١٤,٩١٢,٩١٢		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٣,٠٨٦,٤٨٨	١٤,٩١٢,٩١٢		مجموع الالتزامات الغير متداولة
٣٢,٩٦٥,٧٢٩	٢٩,٠٧٦,٦١١		مجموع الالتزامات
			صافي الأصول
٧٤٩,٠٣١,٤٨٥	٧٦٣,٥٩٤,٣٢٩		صافي الأصول غير المقيدة
٤,٥٨٧,٠٥٥	٤,٢٥٣,١٧٦	(٣٢)	صافي الأصول المقيدة
١,٠٧,٨٢٦,٧٧٩	١,٣٦,٧٤٥,٨٢١	(٣٣)	صافي أصول الأوقاف
١٧,٩٩٩,٧٦٣	١٤,٥٢٣,٠٩٨	(٢٤)	مكاسب غير محققة لمحفظة الأسهم
٨٧٩,٤٤٥,٠٨٢	٩١٩,١١٦,٤٢٤		مجموع صافي الأصول
٩١٢,٤١٠,٨١١	٩٤٨,١٩٣,٠٣٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٢٠١٧ م	إجمالي ٢٠١٨ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
٨٨,٥٩١,٠٧٤	٨٩,٩٢٠,٧٢١	-	-	٨٩,٩٢٠,٧٢١	الإيرادات والمكاسب
١٩٢,٠١١,٨٩١	١٩٢,٣١٦,٠٠٤	-	١٩٢,٣١٦,٠٠٤	-	تبرعات النقدية العامة (٢٥)
٣٨,٦٣٩,٥٧٤	٣٣,٤٢٤,٥٦١	٣٣,٤٢٤,٥٦١	-	-	تبرعات النقدية المقيدة (٢٦)
٣,٣٧٥	٢٤١,٨٧٤	٥٣,٦٩٨	-	١٨٨,١٧٦	تبرعات العينية (٢٧)
١٢,٢٤٦,٠٥٧	-	-	-	-	تبرعات عينية أصول ثابتة
٥,١٦٣,٢٢٤	٧٦٢,٨٢٦	-	-	٧٦٢,٨٢٦	تبرعات عينية أصول أوقاف
٣٧٠,٦٩٠	٢٧٦,٥٠٠	-	-	٢٧٦,٥٠٠	إيرادات الاشتراكات
-	٢,١٨٢,٩٧٦	-	-	٢,١٨٢,٩٧٦	عانات الوزارة (٢٨)
-	١٢,٦٢٧	-	-	١٢,٦٢٧	إيرادات أنشطة خيرية
-	٣٨١,٦٠٥	-	-	٣٨١,٦٠٥	إيرادات الشراكات
٢٣,٩١٤,٣٧٥	٢٥,٧٠١,٨٥٢	-	-	٢٥,٧٠١,٨٥٢	إيرادات العقارات و الاراضي
٤٧٢,٥٠٠	١,١٤٥,٧٨٣	-	-	١,١٤٥,٧٨٣	إيرادات الاستثمار
-	-	(٤,٧٥٠,٠١٧)	(١٩٢,٦٤٩,٨٨٣)	١٩٧,٣٩٩,٩٠٠	صافي الأصول المحررة من القيود
٣٦١,٤١٢,٧٦٠	٣٤٦,٣٦٧,٣٢٩	٢٨,٧٢٨,٢٤٢	(٣٣٣,٨٧٩)	٣١٧,٩٧٢,٩٦٦	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
٢٦٩,٦٨٤,٠٦٢	٢٥٩,٠٤٥,٣٨٣	-	-	٢٥٩,٠٤٥,٣٨٣	المصروفات والخسائر
-	١٨١,٠٠٠	-	-	١٨١,٠٠٠	المساعدات النقدية (٢٩)
٢,٧٤٨,٥٩٣	٤,٢٧٧,٣١٩	-	-	٤,٢٧٧,٣١٩	مصروفات أنشطة عينية
٣٢,٣٧٦,٧٥٤	٣٤,٦٣٦,٥٠٤	-	-	٣٤,٦٣٦,٥٠٤	مصروفات تنمية الموارد (٣٠)
١,١٨٣,٢٣٦	١,٢٣٧,٧٥٦	-	-	١,٢٣٧,٧٥٦	لمصروفات العمومية والإدارية (٣١)
٢,٤٣٩,٣٩٢	٢,٥٥١,٧٩٢	-	-	٢,٥٥١,٧٩٢	هالك العقارات والالات (١٥)
٥,٩١٥,٨٨٣	٦,١٨٨,٤٧١	-	-	٦,١٨٨,٤٧١	إهلاك الأصول الاستثمارية (١٦)
٤٠,٨٤٦	٧٩,٠٣٩	-	-	٧٩,٠٣٩	هلاك الأصول الأوقاف (١٧)
٣١٤,٣٨٨,٧٦٦	٣٠٨,١٩٧,٢٦٤	-	-	٣٠٨,١٩٧,٢٦٤	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة (١٤)
٤٧,٠٢٣,٩٩٤	٣٨,١٧٠,٠٦٥	٢٨,٧٢٨,٢٤٢	(٣٣٣,٨٧٩)	٩,٧٧٥,٧٠٢	إجمالي المصروفات والخسائر
-	-	-	-	-	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
١٧١,٣٧٠	١٦٢,٠٣٩	-	-	١٦٢,٠٣٩	البند الاستثنائية
-	(٢,٧٦٨,٣٣٤)	-	-	(٢,٧٦٨,٣٣٤)	إيرادات أخرى
٦,٩٧٩,١٠٠	٧,٥٨٤,٢٣٧	-	-	٧,٥٨٤,٢٣٧	خسائر رأسمالية
٧,١٥٠,٤٧٠	٤,٩٧٧,٩٤٢	-	-	٤,٩٧٧,٩٤٢	تسويات سنوات سابقة
٥٤,١٧٤,٤٦٤	٤٣,١٤٨,٠٠٧	٢٨,٧٢٨,٢٤٢	(٣٣٣,٨٧٩)	١٤,٧٥٣,٦٤٤	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٨٠٧,٢٧٠,٨٥٥	٨٦٠,٤٤٥,٣١٩	١٠٧,٨٢٦,٧٧٩	٤,٥٨٧,٠٥٥	٧٤٩,٠٣١,٤٨٥	التغير في صافي الأصول
-	-	١٩٠,٨٠٠	-	(١٩٠,٨٠٠)	صافي الأصول بداية السنة
٨٦١,٤٤٥,٣١٩	٩,٤٥٩٣,٣٢٦	١٣٦,٧٤٥,٨٢١	٤,٢٥٣,١٧٦	٧٦٣,٥٩٤,٣٢٩	التحويل بين بنود صافي الاصول
-	-	-	-	-	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٤,١٧٤,٤٦٤	٤٣,١٤٨,٠٠٧	التغير في صافي الأصول
١,١٨٣,٢٣٦	١,٢٣٧,٧٥٦	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٥,٩١٥,٨٨٣	٦,١٨٨,٤٧١	إهلاك أصول الأوقاف
٢,٤٣٩,٣٩٢	٢,٥٥١,٧٩٢	إهلاك الأصول الإستثمارية
-	٢,٧٦٨,٣٣٤	خسائر رأسمالية
٤٠,٨٤٦	٧٩,٠٣٩	إطفاء نفقات إيراده مؤجلة
٢,٥١٥,٨٥٦	٢,٧٨٦,٧٧١	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٦٦,٢٦٩,٦٧٧</u>	<u>٥٨,٧٦٠,١٧٠</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٣٥,٥٢٨	٥٢٥	العهد النقدية
(٢٧٢,٣٧٠)	٣٧٠,٢٤٠	سلف العاملين
٣٥٨,٧٠٩	٥٨,٦٣٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٧,٥٣١,٠٠٦	٤,٨٦٧,٧٣١	دفعات مقدمة لمقاولين و موردين
(٢٦٣,١٢٩)	(٦,٢٦٥,٩٢٢)	ايرادات مستحقة
(٩٢,٢٥٢)	(٦,٢٣٠)	المخزون
(٢,٦١١,٨٠٠)	٣,٤٩٧	أرصدة مدينة أخرى
٦,٩٤٥,٠٣٩	(٧,٢٠٨,٨٩٩)	الدائنون
٢٨٨,٧٦٣	٤٨٦,٨٨٣	مصروفات مستحقة
١٦٣,٣٣٩	٢٢٣,٥٧٧	ضمانات حسن تنفيذ
(٩٩,٥٢٦)	(٥٣٨,٩٥٢)	ايرادات مقبوضة مقدما
١٥,٨٠٠	(١٢,٦٠٠)	أمانات للغير
(٢,١٦٤,١٤٣)	١,٣٣٤,٤٤٩	أرصدة دائنة أخرى
(٦٤١,٥٠٣)	(٩٦٠,٣٤٧)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٧٥,٤٦٣,١٣٨</u>	<u>٥١,١١٢,٧٥٢</u>	<u>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</u>
(١٠,٨٠٠,٠٠٠)	-	إضافات أستثمارات
-	(١,١٤٥,٧٨٣)	أرباح إستثمارات محققة
(٥,٤٨٤,٩٦٥)	(٤,٧٥٠,٠١٧)	أضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٧١,٠٧٤,٦٩٨)	(٦٩٩,٢٤٧)	أضافات العقارات والالات والمعدات
-	(٧٤٨,٤٧٤)	أضافات الأصول الإستثمارية
-	(١٤,٩٥٧,٣٧٧)	أضافات أصول الاوقاف
<u>(٨٧,٣٥٩,٦٦٣)</u>	<u>(٢٢,٣٠٠,٨٩٨)</u>	<u>صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية</u>

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)

مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

قائمة التدفقات النقدية (تتمة)

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
(١١,٨٩٦,٥٢٥)	٢٨,٨١١,٨٥٤	التغير في النقدية خلال السنة
٣٣٨,٠٥٨,٦٠١	٣٢٦,١٦٢,٠٧٦	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٣٢٦,١٦٢,٠٧٦	٣٥٤,٩٧٣,٩٣٠	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة
		<u>معاملات غير نقدية هامة</u>
(٦,٤٧٧,٠٥٢)	(٣,٤٧٦,٦٦٥)	التغير في ارباح حيازه غير محققه من الاستثمارات المتاحة للبيع
١٣,٧٨٣,٠٩٩	-	المحول من مشروعات تحت التنفيذ للأصول الثابتة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦) وتاريخ ٥١٤٢٠/٠٨/٢٨ هـ ، مركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* غرس مبادئ الدين الإسلامي الحنيف والعقيدة السليمة في عقل اليتيم ووجدانه حتى ينشأ قوي العقيدة ، راسخ الإيمان ، سليم التفكير .

* توفير أوجه الرعاية المعنوية والمادية لليتيم ، أو من في حكمه من ذوي الظروف الخاصة ، منذ مولده وحتى استكمال تعليمه أو تدريبه مهنيًا ، ووضعه على طريق مواجهة حياته ومن أمثلة هذه الرعاية ما يلي :

- تأمين صرف إعانة شهرية لليتيم ، ومن في حكمه الذي يعيش مع أسرة بما يعينه على مواجهة تكاليف المعيشة بطريق مباشر أو غير مباشر .

- تقديم المساعدات في مواجهة المشكلات التي قد تعترض سبيل استمرار اليتيم ومن في حكمه في الدراسة بجميع مراحل التعليم المختلفة .

- توفير الرعاية والخدمات الاجتماعية والصحية لليتيم ، ومن في حكمه داخل أسرته وفي بيئته الطبيعية بما يحقق له إشباع كافة حاجاته النفسية والاجتماعية والجسمية وغيرها .

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ و فيما يلي اهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

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 المحتمل 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 التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع 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 للأساس النقدي.

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق 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 مجهودان ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلعي :-

- (أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- (ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

العقارات والالات والمعدات:

يتم الاعتراف بالعقارات والالات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
تحسينات بأمالك الغير	٤%

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم اظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الأنشطة وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مخصص مكافأة ترك الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافاه ترك الخدمه وفقاً لاحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي اساس السنه التي امضاها الموظف في الخدمه وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيره والمتوسطه يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدوله بدلا من احتسابها بالطريقه الاكتواريه وذلك لوجود التكلفة لامبرر لها .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

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

(٣) توضيح التحول الى المعايير الدولية للتقارير المالية

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبنية في إيضاح (٢) عند إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م , والمعلومات المقارنة المعروضة في هذه القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م , وكذلك في إعداد قائمة المركز المالي الأفتتاحي في ١ يناير ٢٠١٧ م وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالي للمنشآت الصغيره و متوسطه الحجم. عند إعداد قائمة المركز المالي الأفتتاحية وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالي للمنشآت الصغيره و متوسطه الحجم, قامت الجمعية بدراسة اثر التحول الى المعايير الدولييه وفيما يلي الجداول والايضاحات التي تبين ذلك :

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)

مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١/٣) تسوية قائمة المركز المالي

كما في ١ يناير ٢٠١٧ م

وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية	تأثير اعتماد التحول للمعايير الدولية	المعروضه سابقا وفقا للمعايير السعوديه	
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٣٣٨,٠٥٨,٦٠١	-	٣٣٨,٠٥٨,٦٠١	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٣٦,٠٥٣	-	٣٦,٠٥٣	العهد النقدي
١,١٨٠,٨٣٩	-	١,١٨٠,٨٣٩	سلف العاملين
١,٩٧٤,٧٧٦	-	١,٩٧٤,٧٧٦	مصروفات مدفوعة مقدماً
١٤,١٩٨,٩٢٦	-	١٤,١٩٨,٩٢٦	دفعات مقدمة لمقاولين وموردين
٨,١٠٠,٤٤٨	-	٨,١٠٠,٤٤٨	إيرادات مستحقة
٧٦,٠٠٠	-	٧٦,٠٠٠	امانات لدى الغير
١,١٥٠	-	١,١٥٠	المخزون
٢٦٦,٧٠٠	-	٢٦٦,٧٠٠	أرصدة مدينة أخرى
<u>٣٦٣,٨٩٣,٤٩٣</u>	<u>-</u>	<u>٣٦٣,٨٩٣,٤٩٣</u>	<u>مجموع الأصول المتداولة</u>
			<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>
٣٠,٦٨١,٠٨٥	-	٣٠,٦٨١,٠٨٥	استثمارات متاحه للبيع
٣١,٨٢٤,١١٣	-	٣١,٨٢٤,١١٣	استثمارات عقارية
<u>٦٢,٥٠٥,١٩٨</u>	<u>-</u>	<u>٦٢,٥٠٥,١٩٨</u>	<u>مجموع الاستثمارات والأصول المالية</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥٧,٤٢٦,٢٠٦	-	٥٧,٤٢٦,٢٠٦	مشروعات تحت التنفيذ
١٢٢,٨٩٣	-	١٢٢,٨٩٣	صافي نفقات إيرادات مؤجلة
٢١,٩٠١,٦٣٤	(٣٣٦,٩٤٨,١٥٢)	٣٥٨,٨٤٩,٧٨٦	صافي العقارات والالات والمعدات
١٧٥,٣١٦,١٣٠	١٧٥,٣١٦,١٣٠	-	صافي الأصول الإستثمارية - بالتكلفة
١٧٦,٥٢٤,٢٢١	١٦١,٦٣٢,٠٢٢	١٤,٨٩٢,١٩٩	صافي اصول الاوقاف
<u>٤٣١,٢٩١,٠٨٤</u>	<u>-</u>	<u>٤٣١,٢٩١,٠٨٤</u>	<u>مجموع الأصول غير المتداولة</u>
<u>٨٥٧,٦٨٩,٧٧٥</u>	<u>-</u>	<u>٨٥٧,٦٨٩,٧٧٥</u>	<u>إجمالي الأصول</u>

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)

مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) توضيح التحول الى المعايير الدولية للتقارير المالية (بتبع)

(١/٣) تسوية قائمة المركز المالي (بتبع)

وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية	تأثير اعتماد التحول للمعايير الدولية	المعروضه سابقاً وفقاً للمعايير السعودية	كما في ١ يناير ٢٠١٧ م (تتمة)
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٨١٢,٩٢٢	-	٨١٢,٩٢٢	الدائنون
٨٩٥,٨٩٥	-	٨٩٥,٨٩٥	مصروفات مستحقة
١,٩٢٧,٩٢٩	-	١,٩٢٧,٩٢٩	ضمانات حسن تنفيذ
٦,٨٧٢,٩٧٣	-	٦,٨٧٢,٩٧٣	إيرادات مقبوضة مقدماً
١١٠,٣٢٤	-	١١٠,٣٢٤	أمانات للغير
٤,١٠٩,٩٢٦	-	٤,١٠٩,٩٢٦	أرصدة دائنة أخرى
١٤,٧٢٩,٩٦٩	-	١٤,٧٢٩,٩٦٩	مجموع الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
١١,٢١٢,١٣٥	-	١١,٢١٢,١٣٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١,٢١٢,١٣٥	-	١١,٢١٢,١٣٥	مجموع الالتزامات الغير متداولة
٢٥,٩٤٢,١٠٤	-	٢٥,٩٤٢,١٠٤	مجموع الالتزامات
			صافي الأصول
٦٩١,٨٧٤,٤١٢	-	٦٩١,٨٧٤,٤١٢	صافي الأصول غير المقيدة
١,٣٤٢,٢٧٣	-	١,٣٤٢,٢٧٣	صافي الأصول المقيدة
١١٤,٠٥٤,١٧٠	-	١١٤,٠٥٤,١٧٠	صافي أصول الأوقاف
٢٤,٤٧٦,٨١٦	-	٢٤,٤٧٦,٨١٦	مكاسب غير محققة لمحفظه الأسهم
٨٣١,٧٤٧,٦٧١	-	٨٣١,٧٤٧,٦٧١	مجموع صافي الأصول
٨٥٧,٦٨٩,٧٧٥	-	٨٥٧,٦٨٩,٧٧٥	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) توضيح التحول الى المعايير الدولية للتقارير المالية (بتبع)

(١/٣) تسوية قائمة المركز المالي (بتبع)

وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية	تأثير اعتماد التحول للمعايير الدولية	المعروضه سابقا وفقا للمعايير السعوديه	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
<u>الأصول</u>			
<u>الأصول المتداولة</u>			
٣٢٦,١٦٢,٠٧٦	-	٣٢٦,١٦٢,٠٧٦	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٥٢٥	-	٥٢٥	العهد النقدي
١,٤٣٨,٠٧٨	-	١,٤٣٨,٠٧٨	سلف العاملين
١,٦١٦,٠٦٧	-	١,٦١٦,٠٦٧	مصرفات مدفوعة مقدماً
٦,٦٦٧,٩٢٠	-	٦,٦٦٧,٩٢٠	دفعات مقدمة لمقاولين وموردين
٨,٣٦٣,٥٧٧	-	٨,٣٦٣,٥٧٧	إيرادات مستحقة
٧٦,٠٠٠	-	٧٦,٠٠٠	امانات لدى الغير
٩٣,٤٠٢	-	٩٣,٤٠٢	المخزون
٢,٨٧٨,٥٠٠	-	٢,٨٧٨,٥٠٠	أرصدة مدينة أخرى
٣٤٧,٢٩٦,١٤٥	-	٣٤٧,٢٩٦,١٤٥	مجموع الأصول المتداولة
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
٢٥,٧٥٩,٣٦١	-	٢٥,٧٥٩,٣٦١	استثمارات متاحه للبيع
٤١,٠٦٨,٧٨٤	-	٤١,٠٦٨,٧٨٤	استثمارات عقارية
٦٦,٨٢٨,١٤٥	-	٦٦,٨٢٨,١٤٥	مجموع الاستثمارات والأصول المالية
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
٤٩,١٢٨,٠٧١	-	٤٩,١٢٨,٠٧١	مشروعات تحت التنفيذ
٨٢,٠٤٧	-	٨٢,٠٤٧	صافي نفقات إيرادات مؤجلة
٢٦,٣١٥,٤١٦	(١٧٣,٧٥٥,٢٥٩)	٢٠,٠٠٠,٧٠٠,٦٧٥	صافي العقارات والالات والمعدات
٢١٠,٦٤٧,١٥١	٢١٠,٦٤٧,١٥١	-	صافي الأصول الإستثمارية - بالتكلفة
٢١٢,٠٩٨,٧٠٥	(٣٦,٨٩١,٨٩٢)	٢٤٨,٩٩٠,٥٩٧	صافي اصول الاوقاف
٤٩٨,٢٧١,٣٩٠	-	٤٩٨,٢٧١,٣٩٠	مجموع الأصول غير المتداولة
٩١٢,٣٩٥,٦٨٠	-	٩١٢,٣٩٥,٦٨٠	إجمالي الأصول

(٣) توضيح التحول الى المعايير الدولية للتقارير المالية (بتبع)

(١/٣) تسوية قائمة المركز المالي (بتبع)

وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية	تأثير اعتماد التحول للمعايير الدولية	المعروضه سابقاً وفقاً للمعايير السعودية	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (تتمة)
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٧,٧٥٧,٩٦١	-	٧,٧٥٧,٩٦١	الدائنون
١,١٨٤,٦٥٨	-	١,١٨٤,٦٥٨	مصروفات مستحقة
٢,٠٩١,٢٦٨	-	٢,٠٩١,٢٦٨	ضمانات حسن تنفيذ
٦,٧٧٣,٤٤٧	-	٦,٧٧٣,٤٤٧	إيرادات مقبوضة مقدماً
١٢٦,١٢٤	-	١٢٦,١٢٤	أمانات للغير
١,٩٣٠,٦٥٢	-	١,٩٣٠,٦٥٢	أرصدة دائنة أخرى
<u>١٩,٨٦٤,١١٠</u>	<u>-</u>	<u>١٩,٨٦٤,١١٠</u>	<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٣,٠٨٦,٤٨٨	-	١٣,٠٨٦,٤٨٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٣,٠٨٦,٤٨٨	-	١٣,٠٨٦,٤٨٨	مجموع الالتزامات الغير متداولة
<u>٣٢,٩٥٠,٥٩٨</u>	<u>-</u>	<u>٣٢,٩٥٠,٥٩٨</u>	<u>مجموع الالتزامات</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٧٤٩,٠٣١,٤٨٥	-	٧٤٩,٠٣١,٤٨٥	صافي الأصول غير المقيدة
٤,٥٨٧,٠٥٥	-	٤,٥٨٧,٠٥٥	صافي الأصول المقيدة
١٠٧,٨٢٦,٧٧٩	-	١٠٧,٨٢٦,٧٧٩	صافي أصول الأوقاف
١٧,٩٩٩,٧٦٣	-	١٧,٩٩٩,٧٦٣	مكاسب غير محققة لمحفظه الأسهم
<u>٨٧٩,٤٤٥,٠٨٢</u>	<u>-</u>	<u>٨٧٩,٤٤٥,٠٨٢</u>	<u>مجموع صافي الأصول</u>
<u>٩١٢,٣٩٥,٦٨٠</u>	<u>-</u>	<u>٩١٢,٣٩٥,٦٨٠</u>	<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) توضيح التحول إلى المعايير الدولية للتقارير المالية (بتبع)

(٢/٣) تسوية قائمة الدخل

وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية	تأثير اعتماد التحول للمعايير الدولية	المعروضه سابقاً وفقاً للمعايير السعوديه	السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
			الإيرادات والمكاسب
٨٨,٥٩١,٠٧٤	-	٨٨,٥٩١,٠٧٤	التبرعات النقدية العامة
١٩٢,٠١١,٨٩١	-	١٩٢,٠١١,٨٩١	التبرعات النقدية المقيدة
٣٨,٦٣٩,٥٧٤	-	٣٨,٦٣٩,٥٧٤	التبرعات النقدية أوقاف
٣,٣٧٥	-	٣,٣٧٥	التبرعات العينية
١٢,٢٤٦,٠٥٧	-	١٢,٢٤٦,٠٥٧	تبرعات عينية عقارات والالات والمعدات
٥,١٦٣,٢٢٤	-	٥,١٦٣,٢٢٤	تبرعات عينية أصول أوقاف
٣٧٠,٦٩٠	-	٣٧٠,٦٩٠	إيرادات الاشتراكات
٢٣,٩١٤,٣٧٥	-	٢٣,٩١٤,٣٧٥	إيرادات العقارات و الاراضى
٤٧٢,٥٠٠	-	٤٧٢,٥٠٠	إيرادات الاستثمار
٣٦١,٤١٢,٧٦٠	-	٣٦١,٤١٢,٧٦٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
			المصروفات والخسائر
٢٦٩,٦٨٤,٠٦٢	-	٢٦٩,٦٨٤,٠٦٢	المساعدات النقدية
٢,٧٤٨,٥٩٣	-	٢,٧٤٨,٥٩٣	مصروفات تنمية الموارد
٣٢,٣٧٦,٧٥٤	-	٣٢,٣٧٦,٧٥٤	المصروفات العمومية والإدارية
١,١٨٣,٢٣٦	(٨,١٦٥,٤٧٢)	٩,٣٤٨,٧٠٨	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٢,٤٣٩,٣٩٢	٢,٤٣٩,٣٩٢	-	إهلاك الأصول الاستثمارية
٥,٩١٥,٨٨٣	٥,٧٢٦,٠٨٠	١٨٩,٨٠٣	إهلاك الأصول الأوقاف
٤٠,٨٤٦	-	٤٠,٨٤٦	إطفاء نفقات إيرادية مؤجلة
٣١٤,٣٨٨,٧٦٦	-	٣١٤,٣٨٨,٧٦٦	إجمالي المصروفات والخسائر
٤٧,٠٢٣,٩٩٤	-	٤٧,٠٢٣,٩٩٤	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
			البنود الاستثنائية
١٧١,٣٧٠	-	١٧١,٣٧٠	إيرادات أخرى
٦,٩٧٩,١٠٠	-	٦,٩٧٩,١٠٠	تسويات سنوات سابقة
٧,١٥٠,٤٧٠	-	٧,١٥٠,٤٧٠	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٥٤,١٧٤,٤٦٤	-	٥٤,١٧٤,٤٦٤	التغير في صافي الأصول
٨٠٧,٢٧٠,٨٥٥	-	٨٠٧,٢٧٠,٨٥٥	صافي الأصول بداية السنة
٨٦١,٤٤٥,٣١٩	-	٨٦١,٤٤٥,٣١٩	صافي الأصول نهاية السنة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٤) النقد لدى البنوك
٦٤,٠٦٠,٣٧٥	٢٣,٨١٣,٠٣٣	مصرف الراجحي ح/١٩٠
٢,٥٥١,٨٦٣	٣,٠٤٦,٤١٤	مصرف الراجحي ح / ٢٠٨
٥٢٨,٠١٦	٢,١١٤,٤٥٨	مصرف الراجحي وادي الدواسر ح / ٨٣
٦٨٠,١١٠	٦,٠٤٢,٩٨٨	مصرف الراجحي الخرج / ١٢٩/١٢٣٤
٢,٠٩٩,٥٠٣	٨,٣١١,٣٩٧	مصرف الراجحي صندوق اوقاف انسان ح/١٦
١,٣٠٤,٥٨٢	٣,٩٠١,٠٩٤	مصرف الراجحي المجمع
٨٠٠,٦٩٩	٣,٩٥٧,٢٣١	مصرف الراجحي فرع الافلاج / ٩٠٠
٥٩٤,٩٩١	٣,١١٩,٥٩٥	مصرف الراجحي / فرع الدوامي ٧٠٠٧
٢٨٧,٠٧٣	٨٠٠,١٩١	حساب بطاقة البركة الموحد - ح / ٥٠١٥
٦,٤٣٢,٢٤١	٣٣,٨٢٣,٠٤١	البنك الاهلي التجاري حساب رقم ٢٠٠
٢,٩٣٦,٨٨٠	٢,١٤١,١١٧	البنك الأهلي التجاري ح/٥٠٥ / الزكاة
٢,٣٨٦,٨٨٣	١,٤٧١,٥٤٠	البنك الأهلي التجاري ح/١٠٠٠ / مصروفات
٢,٧٩٣,١٥٨	٦,٢٩١,٧١٦	البنك السعودي البريطاني ح / ٤٧٢
١٠,٤٩٨,٩٧٦	١٢,٩٤٥,٧٢٧	بنك سامبا ح/٤٧٥٨
١,٤٠٢,٦٠٨	١٤,٠٥٤,٢٩٦	بنك الرياض ح/٩٠١
٧,٦٨٢,٦٩٢	١٣,٤١٥,٧٩١	البنك العربي الوطني ح/١١٧٤
٢٠,٦٢٢,٤٩٣	٥,٣٤٣,٣٤٩	البنك السعودي الفرنسي ح/١٦٣
١٦٨,٧٤٩,٨٩٣	١٧٩,٢٩٦,٩٢٧	بنك البلاد ح / ٠٠٥
٥١١,٣٣٩	٧٢٩,٠٨٤	بنك البلاد رقم ٩٩٩٣٣٣٣١١١٠٠١٣ زكاة
٤٣٠,٢٦٩	٧٧٦,٠٦١	بنك البلاد رقم ٩٩٩٣٣٣٣١١١٠٠٢١ كفالة ايتام
٣٨٢,٢٣٠	٦٧٠,٣٨٧	بنك البلاد رقم ٩٩٩٣٣٣٣١١١٠٠٣٧ اوقاف
٥,٨٤٢,١٨٥	٨,٧٦٣,٦٠٧	البنك الأول ح / ٠٠٥
٢,٣١١,٨٨٨	٢,٦٠٥,٦٠٤	بنك الجزيرة ح / ٣٦-٢٣١١١١-٠٠١
٦,٦٤٣,٥٠٤	٣,٧٥٢,٨٨٦	مصرف الإنماء ح/ ٢٠٠٠٠٠٠٠
٧,٩٧١,٧٣٨	٢,٤٥٦,١٠٢	مصرف الإنماء ح/ ٢٠٠٠٠٠٠١
٢,٥٢٤,٤٥٧	٤,٦٨٠,٢٨٧	مصرف الإنماء ح/ ٢٠٠٠٠٠٠ شقراء
٢,٩٣٤,٢٢٠	٦,٤٣٦,٦٩٧	البنك السعودي للاستثمار
١٩٧,٢١٠	٢١٣,٣١٠	بنك الامارات ح / ٤٠٠١
٣٢٦,١٦٢,٠٧٦	٣٥٤,٩٧٣,٩٣٠	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدماً
٤٠٧,٨٤٠	٥٣٣,٧٣٢	التأمين الطبي - الادارة العامة
١٧١,١١١	١٧١,١١١	ايجار الادارة العامة
١٢٠,٠٠٠	٢١٧,٥٠٠	ايجار فرع الشرق
-	١٣,٨٧٥	ايجار المراكز الإعلامية
٦,١١١	٥,٦٩٨	ايجار فرع الجنوب
٧٠,٠٠٠	٦٤,٦٦٧	ايجار فرع الشمال
٢٢٨,٨٨٩	٢٣٠,٠٠٠	ايجار فرع الغرب
٧٥,٨٣٣	-	ايجار فرع الخرج
٣٠٠,٠٠٠	-	ايجار فرع الروضة
٣١,٦٦٧	-	ايجار فرع الدوادمي
٢٨,٨٨٩	٥٢,٠٨٣	ايجار فرع حوطة بني تميم
٤٠,٩٤٥	٨,٢٥٠	ايجار فرع رماح
٥٥٦	١٣٥,٤٤٤	ايجار فرع شقراء
-	٤,٣٣٤	ايجار فرع الزلفي
١٧,٣٩٩	١٦,٧٥٨	مصروف تأمين سيارات مقدم
٤١٧	٩,٧١٧	مصروف صيانه سنوية مقدم
٤٠,١٨	٢,٦٢٥	دعاية و اعلان فرع الدوادمي
-	٣,٧٥٠	دعاية و اعلان فرع القويعية
٧٥,٣٠٣	٧١,٤٩١	تقنية و انترنت
٣٧,٠٨٩	١٦,٤٠٢	مصروفات صيانة الأوقاف
١,٦١٦,٠٦٧	١,٥٥٧,٤٣٧	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٦) دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
١٠٠٠٠٠	-	معهد شركة الإدرسي التعليمية العالي للتدريب
٤٦,٤١٧	٨٩,٤٥٦	شركة اسواق عبدالله العثيم (بطاقات الجمعية)
٤,٨٢١,٠١١	-	شركة تشيد البناء
٢٣,٠٤٦	٢٣,٠٤٧	شركة مكتبة العبيكان
١,٢٧٩,٧١٨	٩٣٦,٠١٨	مؤسسة منذر نهاد الخالدي للمقاولات
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	شركة ترجمان للاستشارات
٢٨,٠٠٠	٢٨,٠٠٠	الجمعية الخيرية للخدمات الهندسية
١٤٢,٥٦٠	١٤٢,٥٦٠	مركز الشرق الاوسط للاستشارات
٨٣,٤٥٥	-	شركة ميتسوبيشي الكهربائية السعودية المحدودة
١,٤٠٠	-	شركة حمد المنيع وشركاه للاجهزة الكهربائية و التكيف
٧,٢٠٠	١٠,٠٠٠	دروازه للاستشارات الهندسية
٢٠,٠٠٠	-	شركة السواري للتجارة والتعهدات المحدودة
٧,٤٠٠	-	شركة وصول الحبال
-	٣,١٤٠	شركة الخنساء للتعليم والتدريب
-	١٠,٠٠٠	ماجد سعود عبد العزيز العوشن
١٨٧,٧١٣	٥٤٧,٩٦٨	ذمم مدينة مؤسسات ترميم منازل أسر الأيتام
٦,٦٦٧,٩٢٠	١,٨٠٠,١٨٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٧) إيرادات مستحقة
٨,٢٠٤,٧١٦	١٤,٦٢٩,٤٩٩	إيرادات إيجارات أوقاف الجمعية المستحقة
٨١,٣٤٤	-	إيرادات مستحقة اتفاقية الهلال مع شركة العثيم
٧٧,٥١٧	-	إيرادات مستحقة - مؤسسة الراجحي الإنسانية
٨,٣٦٣,٥٧٧	١٤,٦٢٩,٤٩٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٨) امانات لدى الغير
١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	مكتب الزامل للاستشارات العقارات- مبنى فرع الروضة
١,٥٠٠	١,٥٠٠	عبدالعزیز بن العتیق/ مركز العریجة
٦٤,٥٠٠	٦٤,٥٠٠	شركه مهاره الاستقدام
٧٦,٠٠٠	٧٦,٠٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) المخزون
٩٣,٤٠٢	٩٩,٦٣٢	مخزون الإدارة العامة
٩٣,٤٠٢	٩٩,٦٣٢	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٠) أرصدة مدينة أخرى
٧٣٨,٩٠٠	-	شركة جدوى للاستثمار
-	٧٥٠,٠٠٠	مؤسسة شجاع محماس الدوسري
١٣٤,٦٠٠	-	أوراق القبض
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	حمد محمد السعيدان- ارض الامير فيصل عبد العزيز
٥,٠٠٠	١,٥٠٠	مستحقات لدي اسر مغذاة بالخطأ
-	٩٢,١٧٣	ضريبة القيمة المضافة على المدخلات
-	٣١,٣٣٠	شركة فاست للتجارة والمقاولات
٢,٨٧٨,٥٠٠	٢,٨٧٥,٠٠٣	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١١) استثمارات متاحة للبيع
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	شركة جدوى للاستثمار
١٥,٧٥٩,٣٦١	١٢,٩٧٦,٤٧٧	ارياح غير محققة
٢٥,٧٥٩,٣٦١	٢٢,٩٧٦,٤٧٧	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٢) استثمارات عقارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣٤,٩٩٣,٥٢٣	٣٨,٨٢٨,٣٨٢	مساهمات عقارية
٣,٨٣٤,٨٥٩	١,١٤٥,٧٨٣	ارباح استثمار محققه
٢,٢٤٠,٤٠٢	١,٥٤٦,٦٢١	ارباح غير محققه
٤١,٠٦٨,٧٨٤	٤١,٥٢٠,٧٨٦	

بيانها كالتالي :-

(١/١٢) مساهمة عقارية لدى شركة العليا العقارية

شركة حمد بن محمد بن سعيدان

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
١٩,٠٨٠,٧٩٦	٢٢,٩١٥,٦٥٥	التكلفة
٣,٨٣٤,٨٥٩	١,١٤٥,٧٨٣	أرباح استثمار محققه
٢٢,٩١٥,٦٥٥	٢٤,٠٦١,٤٣٨	صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم

(٢/١٢) مساهمة شركة سعيدان في ارض طبية *

التكلفة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣,١١٢,٧٢٧	٣,١١٢,٧٢٧	أرباح غير محققه
٧٠٠,٤٠٢	٧٠٠,٤٠٢	صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم
٣,٨١٣,١٢٩	٣,٨١٣,١٢٩	

(٣/١٢) مساهمة شركة سعيدان في ارض شرق

الحائز

التكلفة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	أرباح غير محققه
١,٥٤٠,٠٠٠	١,٥٤٠,٠٠٠	صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم
٣,٥٤٠,٠٠٠	٣,٥٤٠,٠٠٠	

(٤/١٢) مساهمة لدى صندوق أجدان رايز للتطوير

العقاري من الاستثمار كإبتال

التكلفة

خسائر غير محققه

صافي قيمة الاستثمار بعد التقييم

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
١,٠٨٠,٠٠٠	١,٠٨٠,٠٠٠	
-	(٦٩٣,٧٨١)	
١,٠٨٠,٠٠٠	١,٠٨٠,٠٠٠	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٣) مشروعات تحت التنفيذ
٢,٨١٧,٩٠٥	٢,٩٦٦,٩٦٧	مشروع وقف وادي الدواسر
٢٣٨,٧٥٠	٣٠٨,٧٥٠	مشروع نادي المجمع
١٦٨,٠٠٠	٥٨٦,٦١٩	مشروع وقف الافلاج
٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	مشروع وقف الدوامي
١٩,٥٠٠	٣٩٥,٦٥٠	مشروع وقف رماح
٣٣,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	مشروع وقف السليل
-	٦٠٣,٠٦٤	مشروع وقف القويعة
٤٣,٧٣٥,٤١٧	٤٦,٨٦٨,٥٣٧	مشروع وقف الزلفي
٢,٠٨٠,٥٠٠	٢,٠٨٠,٥٠٠	مشروع البوابه الالكترونيه شركه بحر العرب
٤٩,١٢٨,٠٧١	٥٣,٨٧٨,٠٨٧	

الإجمالي	رخص برامج و أنظمة	مصروفات إيرادية مؤجلة	(١٤) صافي نفقات إيراده مؤجلة
٢,٨٤٣,٢٨٥	٧,٥٠٠	٢,٨٣٥,٧٨٥	الرصيد بداية السنة
(٢,٨٣٥,٧٨٥)	-	(٢,٨٣٥,٧٨٥)	الإستبعادات خلال السنة
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	-	الرصيد في نهاية السنة
٢,٧٦١,٢٣٨	٢,٩٩٦	٢,٧٥٨,٢٤٢	الإطفاء المتراكم
٧٩,٠٣٩	١,٤٩٦	٧٧,٥٤٣	الرصيد بداية السنة
(٢,٨٣٥,٧٨٥)	-	(٢,٨٣٥,٧٨٥)	إطفاء السنة
٤,٤٩٢	٤,٤٩٢	-	الإستبعادات خلال السنة
٣,٠٠٨	٣,٠٠٨	-	الرصيد في نهاية السنة
٨٢,٠٤٧	٤,٥٠٤	٧٧,٥٤٣	القيمة الدفترية
			الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
			الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٥) صافي العقارات والالات والمعدات

الأجمالي	تحسينات على أصول مستأجرة	اللوحات الإعلانية	أجهزة وآلات و عدد	أثاث ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	
٣٦,٦٧٣,٥٣٩	٢,٦٩١,٢١١	١,٣٧٧,٨١١	٦,٤٣١,٩٩٦	١,٩٣٩,٢٠٨	٣,١٣١,٠١٠	٢,٩٤١,٨٥٥	١٨,١٦٠,٤٤٨	<u>التكلفة</u>
٦٩٩,٢٤٨	٢١٣,٦٤٩	١٠,٩٨٠	٢٠٦,٤١٦	٤٥,٦٩٤	٧٠,٥٠٩	١٥٢,٠٠٠	-	الرصيد بداية السنة
٣٧,٣٧٢,٧٨٧	٢,٩٠٤,٨٦٠	١,٣٨٨,٧٩١	٦,٦٣٨,٤١٢	١,٩٨٤,٩٠٢	٣,٢٠١,٥١٩	٣,٠٩٣,٨٥٥	١٨,١٦٠,٤٤٨	الإضافات خلال السنة
								الرصيد في نهاية السنة
٤٧,٠٧٣,٨٤٠	٦٥٥,٠٤٢	٩٤٩,٣٦٩	٤,٤٩٤,٣٨٧	١,١٠٢,٠٨٥	٢,٥٤٠,٩١٦	٣٧,٣٣٢,٠٤١	-	<u>الإهلاك المتراكم</u>
(٣٦,٧١٥,٧١٧)	-	-	-	-	-	(٣٦,٧١٥,٧١٧)	-	الرصيد بداية السنة
١,٢٣٧,٧٥٦	١٠٦,٤١٦	٨٥,١٢٧	٥٢٠,٤٣٤	١٤١,٥٠٥	٢٦٢,٦٤٦	١٢١,٦٢٨	-	تسويات علي مجمع الإهلاك أول السنة
١١,٥٩٥,٨٧٩	٧٦١,٤٥٨	١,٠٣٤,٤٩٦	٥,٠١٤,٨٢١	١,٢٤٣,٥٩٠	٢,٨٠٣,٥٦٢	٧٣٧,٩٥٢	-	أهلاك السنة
								الرصيد في نهاية السنة
٢٥,٧٧٦,٩٠٨	٢,١٤٣,٤٠٢	٣٥٤,٢٩٥	١,٦٢٣,٥٩١	٧٤١,٣١٢	٣٩٧,٩٥٧	٢,٣٥٥,٩٠٣	١٨,١٦٠,٤٤٨	<u>القيمة الدفترية</u>
٢٦,٣١٥,٤١٦	٢,٠٣٦,١٦٩	٤٢٨,٤٤٢	١,٩٣٧,٦٠٩	٨٣٧,١٢٣	٥٩٠,٠٩٤	٢,٣٢٥,٥٣١	١٨,١٦٠,٤٤٨	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
								الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٦) صافي الأصول الإستثمارية - بالتكلفة

الأجمالي	مباني	اراضي	التكلفة
٢١٨٠٠١٨٠٢٦١	٦٢٠٨٩٨٠٧٤٦	١٥٥٠١١٩٠٥١٥	الرصيد بداية السنة
٧٤٨٠٤٧٤	٥٩٠٠٣٤٦	١٥٨٠١٢٨	الإضافات خلال السنة
(١٢٠٠٠٠٠)	(١٢٠٠٠٠٠)	-	الإستبعادات خلال السنة
٢١٨٠٦٤٦٠٧٣٥	٦٣٠٣٦٩٠٩٢	١٥٥٠٢٧٧٠٦٤٣	الرصيد في نهاية السنة
			الإهلاك المتراكم
٧٠٣٧١٠١١٠	٧٠٣٧١٠١١٠	-	الرصيد بداية السنة
٢٠٥٥١٠٧٩٢	٢٠٥٥١٠٧٩٢	-	أهلاك السنة
(٣٣٠٦٧٤)	(٣٣٠٦٧٤)	-	الإستبعادات خلال السنة
٩٠٨٨٩٠٢٢٨	٩٠٨٨٩٠٢٢٨	-	الرصيد في نهاية السنة
			القيمة الدفترية
٢٠٨٠٧٥٧٠٥٠٧	٥٣٠٤٧٩٠٨٦٤	١٥٥٠٢٧٧٠٦٤٣	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
٢١٠٠٦٤٧٠١٥١	٥٥٠٥٢٧٠٦٣٦	١٥٥٠١١٩٠٥١٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

*تعذر قياس أصول الاستثمارات العقارية بالقيمة العادلة لأنه سيحمل الجمعية بتكاليف وجهد لا مبرر لهما.

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)

مسجلة بوزارة العمل و التمهيه الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهيه في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٧) صافي اصول الاوقاف

الأجمالي	مباني اوقاف	اراضي الاوقاف	التكلفة
٢٤٩,٨٣١,٧١٠	١٦٥,١٩٥,٠٠٠	٨٤,٦٣٦,٧١٠	الرصيد بداية السنة
١٤,٩٥٧,٣٧٧	٧,٧٥٤,٤٢١	٧,٢٠٢,٩٥٦	الإضافات خلال السنة
(٥,٢٤٦,١٦٥)	(٥,٢٤٦,١٦٥)	-	الإستبعادات خلال السنة
٢٥٩,٥٤٢,٩٢٢	١٦٧,٧٠٣,٢٥٦	٩١,٨٣٩,٦٦٦	الرصيد في نهاية السنة
١,٠١٧,٢٨٨	١,٠١٧,٢٨٨	-	الإهلاك المتراكم
٣٦,٧١٥,٧١٧	٣٦,٧١٥,٧١٧	-	الرصيد بداية السنة
٦,١٨٨,٤٧١	٦,١٨٨,٤٧١	-	تسويات علي مجمع الإهلاك أول السنة
(٢,٥٦٤,١٥٧)	(٢,٥٦٤,١٥٧)	-	أهلاك السنة
٤١,٣٥٧,٣١٩	٤١,٣٥٧,٣١٩	-	الإستبعادات خلال السنة
			الرصيد في نهاية السنة
٢١٨,١٨٥,٦٠٣	١٢٦,٣٤٥,٩٣٧	٩١,٨٣٩,٦٦٦	القيمة الدفترية
٢١٢,٠٩٨,٧٠٥	١٢٧,٤٦١,٩٩٥	٨٤,٦٣٦,٧١٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
			الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٨) الدائـنـون
٨,٥٣٧	٣١٦,٣٦٥	شركة بوبا الشرق الأوسط
-	٢,٨٨٦	شركة المتوسط و الخليج للتأمين - ميد غلف
-	٣٥,٠٠٠	مكتب المنابر للاستشارات الهندسية
-	٩١,٠٠٠	مكتب السيف للاستشارات الهندسية
٦٦٨	٦٦٨	مؤسسة رفعة الدوسري (ماكس للألعاب)
-	٧٠٨	شركة الطوارئ العربية للسلامة
-	١٨,٩٨٠	مؤسسة سليمان مقبل معتق المخلفي للمقاولات
-	٨٣,٤٥٥	شركة ميتسوبيشي الكهربائية السعودية المحدودة
٧٣٥,٠٠٠	-	معهد الاكاديمية العالمية للسكك الحديدية
١,٤٤٠,٣,٥٠٢	-	كلية الغد الدولية للعلوم الطبية التطبيقية
٢,٠٠٠	-	معهد أكاديمية الجزيرة العالمية
٨١,٨٣٠	-	شركة معاهد أكاديمية الفيصل العالمية للتدريب
٣٨٣,١٢٥	-	كليات الرياض لطب الأسنان
٢,٧٤١,٥٠٠	-	شركة العناية و العلوم الطبية
٥٢٨,٢٦٣	-	شركة دار العلوم للتربية و التعليم
١٩٣,٥٠٠	-	شركة كلية الفارابي
٣,٩٣٦	-	الجامعه العربية المفتوحة
١,٤٣٨,٢٥٠	-	شركة كلية المعرفة للعلوم و التقنية
٢٧,٥٠٠	-	جامعه الامير سلطان الاهلية
٢١,٦٠٠	-	عمادة خدمة المجتمع و التعليم المستمر بجامعه المجمعه
١٧٨,٠٠٠	-	شركة جامعه اليمامة الاهلية المحدودة
١٠,٧٥٠	-	شركة الخليج للتدريب و التعليم
٧,٧٥٧,٩٦١	٥٤٩,٠٦٢	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٩) مصروفات مستحقة
٤٧٧,٥٧٩	٤٨٧,٥٥٧	التأمينات الإجتماعية المستحقة
٢٨,١٥٧	٩٠,١٨٨	مصروف مستحق الادارة العامة
٢,٧٤٢	٢٨,٨٠٠	مصروفات فواتير مستحقة /نادي إنسان
٢,٨٨٩	٤,٨٨٩	ايجار مستحق / فرع القويعية
-	١,٢٥٠	مصروفات فواتير مستحقة / فرع وادي الدواسر
١٨,٥٨٣	٤٨,٥٨٣	مصروفات ايجار مستحقة / فرع الشمال
٩,٥٠٦	-	مصروفات فواتير مستحقة / فرع الشمال
٣,٦١٤	-	ايجارات مستحقة فرع الدوامي
١,٠٨٦	-	مصروف ايجار فرع الغرب
١,٦٣٥	-	مصروف مستحقة فرع الغرب
-	٤٥,٨٣٣	ايجارات مستحقة فرع الدوامي
٢٥,٦٦٦	-	مصروف مستحقة فرع الزلفي
-	١٩١,٣٨٩	ايجارات مستحقة فرع الخرج
-	١٤,٣٨٥	مصروفات مستحقة فرع الأفلاج
-	٦٢٣,٩٨٣	مزايا وجوافز مستحقة
٩,٩٠١	-	مصروفات تقنية مستحقة
-	٩٧	مصروفات صيانة وإصلاح مستحقة
٦٠٣,٣٠٠	١٣٤,٥٨٧	مساعدات اسر مستحقة
١,١٨٤,٦٥٨	١,٦٧١,٥٤١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٠) ضمانات حسن التنفيذ
٢,٠٩١,٢٦٨	٢,٢٥٠,٧٢٣	مؤسسة منذر نهاد الخالدي للمقاولات
-	١٠,٦٨٢	مؤسسة عبد الله محمد عبد الله الشقير للمقاولات
-	٥٣,٤٤٠	مؤسسة أضواء الخواطر للمقاولات
<u>٢,٠٩١,٢٦٨</u>	<u>٢,٣١٤,٨٤٥</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢١) إيرادات مقبوضة مقدماً
٦,٧٧٣,٤٤٧	٦,٢١٦,٤٩٥	إيرادات إيجارات مقبوضة مقدماً
-	١٨,٠٠٠	إشتراكات مقبوضة مقدماً
<u>٦,٧٧٣,٤٤٧</u>	<u>٦,٢٣٤,٤٩٥</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٢) أمانات للغير
٨٤,٥٢٤	٦٣,٩٢٤	أمانات من متعاونين (تأمينات بداية العمل)
٢٧,٠٠٠	٢٧,٠٠٠	معهد الزرقاء
٣,٦٠٠	٦,٦٠٠	ذمم دائنة عن شيكات وحوالات بالخطأ
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مجموعة عبدالعزيز حسن الصمعي وسالم الشثري
١,٠٠٠	١,٠٠٠	مصنع شهد الجزيرة
-	٥,٠٠٠	مركز رحلة اللياقة الرياضي - الرياض
<u>١٢٦,١٢٤</u>	<u>١١٣,٥٢٤</u>	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٣) أرصدة دائنة أخرى
١,٧٨٣,٤٨٣	٣,٢٠٢,٩٠٢	أوراق دفع
-	٣٧,٢٧١	جارى تسويات دائنه للموظفين
١٣٤,٨٤٣	-	صندوق تكافل
٢٧,٤٥٧	٤٠,٠٥٩	أمانات عاملين
١,٩٤٥,٧٨٣	٣,٢٨٠,٢٣٢	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٤) مكاسب غير محققة
٧٠٠,٤٠٢	٧٠٠,٤٠٢	المساهمة شركة سعيدان في ارض طيبة
١,٥٤٠,٠٠٠	١,٥٤٠,٠٠٠	المساهمة في شركة سعيدان في ارض شرق الحائر
١٥,٧٥٩,٣٦١	١٢,٩٧٦,٤٧٧	محفظة شركة جدوى للإستثمار
-	(٦٩٣,٧٨١)	صندوق أجدان رليز للتطوير العقاري
١٧,٩٩٩,٧٦٣	١٤,٥٢٣,٠٩٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٥) التبرعات النقدية المقيدة
٩٠٩,٣٥٣	٩٩٩,٧٨١	تبرعات سداد إيجارات
٧٥٤,١٣١	٩٨٠	تبرعات ترميم منازل
٢١,٨٢٠	٢٥١,٠٣٠	تبرعات مساعدة شراء منازل
٤٦٨,٨٣٩	١,٣٥٦,٠٤٧	تبرعات اجهزة كهربائية
١٣٩,٦٩٩	١٨١,١٧٩	تبرعات فواتير خدمات
١٧٩,٤٦٥	٤٢٨,٥٣٨	تبرعات رعاية صحية
١,٥٦٣,٣٧١	١,٠٢٨,٧٧٢	تبرعات رعاية تعليمية وتأهيلية
٦٦٧,٧٤٣	٩٣٢,٣٦٠	تبرعات حقيبة مدرسية ومريول
٤٠١,٦٩٥	٣,٠٣٩,٧٢٥	تبرعات اعانة الزواج
٢٣٣,٧٨٠	٣٢٥,٥٥٢	تبرعات عقائق وذبائح
١,١٣٤,٤٩٥	١,٢٠٩,٦٣٩	تبرعات كفارات ونذور
١,١٧٢,١٩٢	١,٧٣٠,٠٨١	تبرعات السلة الغذائية
١١,٢٦١,٨٣٨	١١,٤٨٣,٦٨٤	ما بعده / ..

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٥) التبرعات النقدية المقبلة (تتمه)
١١,٢٦١,٨٣٨	١١,٤٨٣,٦٨٤	./ ماقبله
٧٦١,٨٥٦	٩٧٧,٢٠٠	تبرعات زكاة الفطر
٦٥٥,٦٠٥	٨٩٣,٣٩١	تبرعات هدية العيد
١٩٥,٧٥٩	٢٣٣,٥٤٠	تبرعات مشروع العمرة
٦٧٨,٨٨٦	٨٤٠,٩١١	تبرعات مشروع الحج
١,٦٤٧,٥٦٢	١,٦٧٧,٥٢٨	تبرعات مشروع الاضاحي
٧١٨,٨٣٤	١,٦٢٠,٤٢٨	تبرعات كسوة الشتاء
٤,٥٣٥,٨٦٧	١,٩٣٨,٥٦٣	تبرعات برامج وأنشطة
٣٢,٠٥٢	٦,٩٧٣	تبرعات تطهير أموال
١١٣,٣٠٤,٠٩٠	١١٣,٧٢٨,٩٠٦	تبرعات كفالة يتيم
١٠٠	-	تبرعات أتعاب حمامة
١٠٠	-	تبرعات إستقدام عمالة منزلية
٤٣,٧٨٩,١٩٢	٤٥,٨٨٧,٥٥٥	تبرعات زكاة أموال
٢٩,٧١٦	١٤٨,٢٤٧	تبرعات سداد ديون
١٩,٣٦٣	٥٨,٣٠٠	تبرعات شراء أثاث منزلي
٤٥,٦٥٥	١٥,٦٥٠	تبرعات شراء وصيانة السيارات
٢,٠٨١,٦٨٦	٥,٠٨٨,٩٥٣	تبرعات كفالة أم اليتيم
٨,٣٦٣,٧٦٥	٥,٠٢٦,٥٣٨	تبرعات رسائل sms ووقاي هلال كفالة اليتيم
١,١٨٥,٨٥٠	١,٤٩٤,٧٠٠	تبرعات مشروطة للاسر المكفولة من الراجحي
٢,٧٠٤,١١٥	١,١٩٤,٩٣٧	تبرعات مشروطة للاسر
١٩٢,٠١١,٨٩١	١٩٢,٣١٦,٠٠٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٦) تبرعات النقدية أوقاف
-	٥٤	تبرعات أوقاف الإدارة العامة
١٧٥,٧٠٨	-	تبرعات أوقاف فرع شمال الرياض
٦٢,٩٨٠	-	تبرعات أوقاف فرع جنوب الرياض
١٧١,٩٧٢	-	تبرعات أوقاف فرع غرب الرياض
٤٩,٢٩٧	-	تبرعات أوقاف فرع شرق الرياض
١٣,٤٩٢,٠٣٨	١,٠١٢,٥٠٨	تبرعات أوقاف فرع الرياض
٢٥٨,٧٥١	٣٠٠	تبرعات أوقاف فرع الروضة
٦٢٨,٨٦٣	٣١٥,٨٩٢	تبرعات أوقاف فرع الخرج
١٦٣,٩٠١	٨٧,٥٢٢	تبرعات أوقاف فرع المجمعه
١,٣٤٤,٥٥٠	٣,٢١٠,٣٣٩	تبرعات أوقاف فرع الزلفي
١٩٤,٠٠٦	١٥٢,٨١٧	تبرعات أوقاف فرع الدوادمي
١,٥٤٦,٠١٩	١,٤٩٥,٣٥٣	تبرعات أوقاف فرع الأفلاج
٨٤٦,٠٨٩	٨٠٠,٣٧٤	تبرعات أوقاف فرع وادي الدواسر
٤٩٠,٥٣٠	٧٧٧,٨٦١	تبرعات أوقاف فرع القويعية
١٧٩,٠٩٢	١٦,٦٣٦	تبرعات أوقاف فرع حوطة بني تميم
٢١٤,٤٩٠	٥٣١,٣٧٦	تبرعات أوقاف فرع رماح
١٦٦,٢٤٩	٢٨٨,١٧٣	تبرعات أوقاف فرع شقراء
١٨,٣٤٥	١٨,٣٠٦	تبرعات أوقاف فرع السليل
-	٧٢	تبرعات أوقاف فرع عفيف
٤,٨٥٧	٥٩,٥٧١	تبرعات وقف التعليم والتأهيل
٦,٥٠١,٩٠٤	٥,٥٢٦,٩٠٠	تبرعات كفالة مدي الحياة
٨,٣٨٥,٠٤٢	١٣,٤١٤,٦٥٨	الصدقه الجارية
٤,٢٠٠	-	تبرعات مشروع قرية انسان
٣,٧٤٠,٦٩١	٥,٧١٥,٨٤٩	صندوق اوقاف انسان
٣٨,٦٣٩,٥٧٤	٣٣,٤٢٤,٥٦١	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٧) التبرعات العينية
-	١٥٠,٠٠٠	تبرعات عينية للأسر
-	٣١,٠٠٠	تبرعات عينية للزواج
٣,٣٧٥	٧,١٧٦	تبرعات عينية تشغيلية للجمعية
-	٥٣,٦٩٨	تبرعات عينية تشوينات أوقاف ومشاريع
٣,٣٧٥	٢٤١,٨٧٤	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)

مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٨) إعانات الوزارة
-	١,٥٤٧,٩٧٦	إعانة الوزارة الطارئة
-	٥٠٠,٠٠٠	إعانة الوزارة لدعم البرامج والانشطة
-	١٣٥,٠٠٠	إعانة الوزارة لمساعدة الراغبين في الزواج
-	٢,١٨٢,٩٧٦	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٢٩) المساعدات النقدية
٧٣,٩١٣,٣٤٥	٦٨,٩٦٥,٦٥٠	المواد الغذائية
٢٤,٦٩٤,٧٥٠	٢٢,٩٩٧,٨٥٠	الملابس والأحذية
٤٨,٧٤٢,٥٠٠	٤٨,٣٣٣,٤٦٣	نفقات نقدية
٣٩,٥٠٣,٣٣٣	٤٠,٨١٧,٧٢٢	إيجار منازل
٣,٤٤١,٢١٨	٢,٩٠٦,٤٧٠	ترميم منازل و بناء منازل
٤,٨٢٤,٧٢٥	٦,١٧٢,٠٠٣	مساعدة في شراء منازل
٢٩٤,٧٦٠	٣٥٣,٤٢٩	فواتير خدمات (كهرباء ومياه)
١٢,٦٩٨,٦٦٦	١٠,٣٩١,٥٧٩	أجهزة كهربائية وأثاث منزلي
١٢٢,٠٠٠	١١٣,١٥٠	مساعدات استقدام عماله منزليه
٣,٢٤٣,٠١٤	٢,٤٥٤,٥٦٩	حفلات و أنشطة
١,٩٣٧,٨٤٨	١,٦٥٣,٠٣٨	تأهيل وتدريب
١٦,٤١٢,٥١٣	١٢,٠٤٧,٦٣٩	تعليم خاص
٣٢٩,٥٢٤	٢٨٥,٧٧٥	المدارس الأهلية لذوي الاحتياجات الخاصة
٤٨٦,٢٩٠	١,٧٠٨,٤٧٣	عقائق وكفارات ونذور
٢٨٧,٦٩٧	٣١٠,٥٤٤	نفقات صحية
٢,٧٣٤,٩٧٨	٢,٨٣٢,٥٤٧	مساعدة زواج
١,٤٣٣,٩١٩	١,٨٨١,٨٢٠	نقل مدرسي و جامعي و مستشفيات
١٥,٧٤٥,٦٠٦	١٥,٠٢٣,١٦٧	مصاريف مباشرة
٢١٣,٨٦٧	٢٠٥,٤٦٤	مشروع العمرة
٤٠٢,٠٨٠	٣,٨٣٠,٦٥٠	كسوة الشتاء (بطانيات ودفانيات)
١,٥١٧,٨٩٠	١,٧٩٨,٢٧٥	سلة غذائية
٨٨١,٦٨٠	٩٧٧,٢٠٠	زكاة الفطر
١٠,٦٥٠	١,١٩٧,٥٥٠	هدية العيد
٢,٤١٥,٤٠٠	٤,٠٠٥,٠١٧	حقيبة مدرسية و مريول
٧٥٤,٩٦٨	٧٤٤,٩٠٤	مشروع الحج
١,٨٥٣,٧٤٥	١,٦٧٧,٥٢٨	مشروع الأضاحي
٢,٦١٦,٦١٦	٢,١٥٩,٣٠٢	مساعدات السيارات
٢٩,٥٠٠	٣٣٥,٧٦٣	مساعدات سداد ديون
٤,٤٠٧,٦٩٩	٢,٤٨٦,٠٦٥	النفقات النقدية الاسرية المشروطة
-	٣٧٤,٣٠٧	ضريبة القيمة المضافة للنفقات الاسرية
١١٥,٠١١	٤,٤٧٠	نفقات أخرى
٢٦٩,٦٨٤,٠٦٢	٢٥٩,٠٤٥,٣٨٣	

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض (إنسان)
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣٠) مصروفات تنمية الموارد

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٣٩١,٨٤٢	١,١٥١,٦٠١	علاقات عامة وإعلام - تنمية الموارد المالية
١٢٠,٠٠٠	-	مصروفات ندوات ومؤتمرات - تنمية الموارد المالية
٢٤,٥٥٠	١٩,١٦٤	مصروفات ضيافة المتبرعين - تنمية الموارد المالية
٦٥٣,٨٤٩	٣٨٤,٤١٢	مصروفات الأوقاف - تنمية الموارد المالية
-	٢٠٢,٨٤٥	مصروفات الأوقاف - أخرى
١,٥٥٨,٣٥٢	٢,٥١٩,٢٩٧	رواتب وبدلات موظفي تنمية الموارد المالية
٢,٧٤٨,٥٩٣	٤,٢٧٧,٣١٩	

(٣١) المصروفات العمومية والإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
٢٢,٢٤٤,٣٦٠	٢٤,٧٦٥,١٢٩	مرتبات واجور وما في حكمها
١٠,٠٠٠	٣٠٠,٥٩٧	تاهيل وتدريب الموظفين
٢,١٣٤,٨١٣	١,٦٩٥,٣٩٦	التأمينات الاجتماعية
٣,٥٢١,٢٥٩	٢,٩٦١,٨٠٩	مصاريف اجازات
٨٥,٢١٢	٦٩,٦٢١	ادوات كتابية ومطبوعات
٣٦,١٧٦	٤٧,٥٨٢	مصاريف سفر وانتقال
٨٩٤,٨٤٩	٦١٦,٤٦٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف وتقنية وانترنت
٢٧٧,٣٦٢	٣٣٦,٣١٢	مصاريف كهرباء ومياه
١٢٧,٢١٣	١١٤,٦٠٢	صيانة وإصلاح وترميم
١٠٥,٩٢٨	١٣٥,٦٤٨	محروقات وصيانة وتأمين سيارات
٣٠٩,٣٦٩	٣٧٤,٣٨٧	مصاريف ضيافة ونظافة
-	١٠,٠٠٠	مصاريف دعاية واعلانات
١,٥٣٣,٢٧٩	١,٦٥٢,٩٤٩	مكافاة نهاية الخدمة
٧٤,٦٦٦	٢٨١,٩٣٤	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٦٦,٠٠٢	٤٠١,٥٥٩	مصاريف رسوم وإشتراكات
٩٣٢,٤٩٢	٨٤٤,٨٨٦	تأمين طبي وعلاج
٢,٠٥٠	١٣,٣٥٣	مصاريف نقل و تركيب
-	٣٠٠	رسوم مهنية
١٨,٠٥٨	٣	رسوم نقاط البيع
٤٠٠	٨,٨٨٢	مصروفات بنكية
٣,٢٦٦	٥,٠٩٠	مصروفات أخرى
٣٢,٣٧٦,٧٥٤	٣٤,٦٣٦,٥٠٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣٢) صافي الأصول المقيدة
٩٢,٧٥١	٢١٠,٧٤٥	تبرعات رعاية صحية
١,٢٨١,٩٧٢	١,٤٨٩,١٥١	تبرعات اعانة الزواج
-	٣٢١,١٥٢	تبرعات عقائق وذبائح
٧١٨,٣٨١	٢٢٣,٩٤٧	تبرعات كفارات نذور
١٣٤,٨٣٧	٦٦,٦٤٣	تبرعات السلة الغذائية
٦٤٤,٩٥٥	٣٤٠,٧٩٦	تبرعات هدية العيد
٤٢٠,٢٤٠	٤٤٨,٣١٦	تبرعات مشروع العمرة
-	٩٦,٠٠٧	تبرعات مشروع الحج
١,٢٩٢,٨٥٣	٧٧٦,٨٤٧	تبرعات برامج وأنشطة
١٠٠	١٠٠	تبرعات أتعاب محاماة
٩٦٦	-	تبرعات سداد ديون
-	٢٧٩,٤٧٢	تبرعات مشروطة للاسر
<u>٤,٥٨٧,٠٥٥</u>	<u>٤,٢٥٣,١٧٦</u>	

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣٣) صافي اصول الاوقاف
-	٣٠٠	تبرعات اوقاف الروضة
-	٥٤	تبرعات اوقاف الإدارة العامة
٣,٢٧٨,٥٧٤	٤,٢٩١,٠٨٢	تبرعات اوقاف الرياض
١,٣٢٩,١٨٠	١,٦٤٥,٠٧٢	تبرعات أوقاف فرع الخرج
١٨٥,١٣٩	٢٠٢,٦٦١	تبرعات أوقاف فرع المجمعه
-	١٣٠,٩١٦	تبرعات أوقاف فرع الزلفي
٢٨٣,٦٧٤	٤٣٦,٤٩١	تبرعات أوقاف فرع الدوامي
٢٠,٣٧,٥٦٠	٣,١١٤,٢٩٤	تبرعات أوقاف فرع الأفلاج
٢٠٩,٦٨٩	٨٦١,٠٠٠	تبرعات أوقاف فرع وادي الدواسر
٥٠٨,٧٩٧	٦٨٣,٥٩٤	تبرعات أوقاف فرع القويعية
٢٥٢,٨١١	٢٦٩,٤٤٧	تبرعات أوقاف فرع حوطة بني تميم
٢١٣,١٥٧	٣٦٨,٣٨٣	تبرعات أوقاف فرع رماح
٣٠٢,٣٥٠	٥٩٠,٥٢٣	تبرعات أوقاف فرع شقراء
-	١٨,٣٠٦	تبرعات أوقاف فرع السليل
-	٧٢	تبرعات أوقاف فرع عفيف
٤,٨٥٧	٦٤,٤٢٨	تبرعات وقف التعليم والتأهيل
٦,٦٤٦,٥٥٢	١٢,٣٦٤,٢٥٢	تبرعات كفالة مدي الحياة
٣٢,١٤٧,٢٦٧	٤٥,٥٦١,٩٢٥	الصدقه الجارية
٦٠,٤٢٧,١٧٢	٦٦,١٤٣,٠٢١	صندوق اوقاف انسان
١٠٧,٨٢٦,٧٧٩	١٣٦,٧٤٥,٨٢١	

(٣٤) عام

- تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .
- تم تقريب الأرقام الظاهرة بالقوائم المالية إلى اقرب ريال سعودي صحيح .
- تم اعتماد القوائم المالية من إدارة الجمعية بتاريخ ٢٠١٩/٢/٢١ .