

الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

الصفحة	الفهرس
٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة
الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي والتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م 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 للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ:

يتضمن رصيد النقد لدي البنوك حساب بنك البلاد بقيمة ٣١٧٣٩ ريال وحساب مصرف الراجحي بقيمة ٤٤٩٧٨٦ ريال ، ولم يتم موافاتنا بمصادقة لتأكيد صحة ارصدهما كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

تتضمن القوائم المالية ذمم مدينة ودائنة ذات اهمية نسبية ، ولم يتم موافاتنا بمصادقات لتأكيد صحة ارصدها كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

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 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 ٢٠١٧م والقوائم المالية المقارنه عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١م .

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 تأكد 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 تأكد 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 للتوعية الصحية بالرياض - 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 الرويس وشريكه

الرياض : ١٦ جمادى الأولى ١٤٣٩ هـ.

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

الموافق : ٢ فبراير ٢٠١٨ م.

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٦٢٨,١٢٠	١,٧٨٢,٠٢٧
موردون دفعات مقدمة	(٤)	٢٦,٨٧٥	٢٦,٨٧٥
مصروفات مدفوعة مقدما و أرصدة مدينة أخرى	(٥)	٧٠,٧٤٧	٤٥,٥٦٩
مجموع الأصول المتداولة		١,٧٢٥,٧٤٢	١,٨٥٤,٤٧١
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	٢٢,٦١٧	١٤,١٥٢
مجموع الأصول غير المتداولة		٢٢,٦١٧	١٤,١٥٢
<u>الأصول الاوقاف</u>			
صافي أصول الاوقاف	(٧)	١١,٢٨٣,٣٧٥	١١,٥٨٢,٥٠٠
مجموع أصول الاوقاف		١١,٢٨٣,٣٧٥	١١,٥٨٢,٥٠٠
إجمالي الأصول		١٣,٠٣١,٧٣٤	١٣,٤٥١,١٢٣
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
الدائنون	(٨)	٣٠,٠٠٠	-
مصروفات مستحقة		٥٦,٤٢٠	٣٤,١٠٨
مجموع الالتزامات المتداولة		٨٦,٤٢٠	٣٤,١٠٨
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة ترك الخدمة		٢٦,٩٠٠	١٥,٧٤٣
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٢٦,٩٠٠	١٥,٧٤٣
مجموع الالتزامات		١١٣,٣٢٠	٤٩,٨٥١
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١٢,٨٤٦,٩٩٦	١٣,٣٢٩,٨٥٤
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٧١,٤١٨	٧١,٤١٨
مجموع صافي الأصول		١٢,٩١٨,٤١٤	١٣,٤٠١,٢٧٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٣,٠٣١,٧٣٤	١٣,٤٥١,١٢٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	اجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية العامة	٢٨٨,٩٨٠	-	٢٨٨,٩٨٠	٥٢٠,٧١٧
إيرادات الاشتراكات	٣,٣٠٠	-	٣,٣٠٠	١٧,١٠٠
إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية	٢,١٠٠	-	٢,١٠٠	١٠,٠٣٧,٥٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢٩٤,٣٨٠	-	٢٩٤,٣٨٠	١٠,٥٧٥,٣١٧
المصروفات والخسائر				
مصروفات الأنشطة (٩)	١٣٣,٥٠١	-	١٣٣,٥٠١	٦٣٥,٩٢٠
المصروفات العمومية والإدارية (١٠)	٤٣٧,٤٧٣	-	٤٣٧,٤٧٣	٦٢٦,٧٣٩
إهلاك الأصول الثابتة (٦)	٦,٥٣٥	-	٦,٥٣٥	١٠,٦٩١
إهلاك أصول الأوقاف (٧)	٢٩٩,١٢٥	-	٢٩٩,١٢٥	-
إجمالي المصروفات والخسائر	٨٧٦,٦٣٤	-	٨٧٦,٦٣٤	١,٢٧٣,٣٥٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٥٨٢,٢٥٤)	-	(٥٨٢,٢٥٤)	٩,٣٠١,٩٦٧
البند الاستثنائية				
إيرادات متنوعة	١٠٠,٠٠١	-	١٠٠,٠٠١	-
تسويات سنوات سابقة	(٦٠٥)	-	(٦٠٥)	-
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٩٩,٣٩٦	-	٩٩,٣٩٦	-
التغير في صافي الأصول	(٤٨٢,٨٥٨)	-	(٤٨٢,٨٥٨)	٩,٣٠١,٩٦٧
صافي الأصول بداية الفترة	١٣,٣٢٩,٨٥٤	٧١,٤١٨	١٣,٤٠١,٢٧٢	٤,٠٩٩,٣٠٥
صافي الأصول نهاية الفترة	١٢,٨٤٦,٩٩٦	٧١,٤١٨	١٢,٩١٨,٤١٤	١٣,٤٠١,٢٧٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٩,٣٠١,٩٦٧	(٤٨٢,٨٥٨)	التغير في صافي الأصول
١٠,٦٩١	٦,٥٣٥	أهلاك الأصول الثابتة
-	٢٩٩,١٢٥	إهلاك أصول الأوقاف
٢٩,٠٤٩	١١,١٥٧	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٩,٣٤١,٧٠٧	(١٦٦,٠٤١)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول و الالتزامات المتداولة</u>
٢٣٦,٢٥٠	-	موردون دفعات مقدمة
(٤١,١٣٠)	(٢٥,١٧٨)	مصرفوات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
(٥٥٧,٩٣١)	٣٠,٠٠٠	الدائنون
١٩,٦٩١	٢٢,٣١٢	مصرفوات مستحقة
(٢٠,٥١٥)	-	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨,٩٧٨,٠٧٢	(١٣٨,٩٠٧)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١١,٥٠٣)	(١٥,٠٠٠)	شراء أصول ثابتة
(١١,٥٨٢,٥٠٠)	-	شراء أصول أوقاف
(١١,٥٩٤,٠٠٣)	(١٥,٠٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٢,٦١٥,٩٣١)	(١٥٣,٩٠٧)	التغير في النقدية خلال الفترة
٤,٣٩٧,٩٥٨	١,٧٨٢,٠٢٧	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١,٧٨٢,٠٢٧	١,٦٢٨,١٢٠	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١) وتاريخ ١٤٢٧/٠٧/٢٠ هـ .

ومركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية.

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * إقامة نشاطات التوعية الصحية .
- * التطوير والتدريب المهني للعاملين والمهتمين في مجال التوعية الصحية .
- * مساعدة الجهات المختصة في تقويم سياستها لرفع الوعي الصحي .
- * استقطاب واستثمار الخبرات والموارد في مجال التوعية الصحية .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠١٧ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧ م وتعتبر الارقام المقارنه عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م.

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢ م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
وخلال هذه السنة قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم 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 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 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

إيضاحات حول القوائم المالية

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

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 وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
أجهزة حاسب آلي	١٣%

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

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 مقيّدة و تبرعات غير مقيّدة 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 الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

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

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
٣١,٥٨٩	٣١,٧٣٩	بنك البلاد
١,٤٠٣,٤٣٣	١,١٤٦,٥٩٥	بنك الانماء
٣٤٧,٠٠٥	٤٤٩,٧٨٦	مصرف الراجحي
١,٧٨٢,٠٢٧	١,٦٢٨,١٢٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٤) موردون دفعات مقدمة
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	وكالة الطائر الأبيض
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	عالم الاتحاد للتصميم
٤,٨٧٥	٤,٨٧٥	دار العلم للملايين ببيروت
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	مجموعة نحو الصحة
١٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠	مكتب اليوم الثاني توداي
٢٦,٨٧٥	٢٦,٨٧٥	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدما و أرصدة مدينة
٢١,٦١٥	٥١,٦١٥	مصروفات مقدمة
٦٠٥	-	تأمينات مقدمة
٢٣,٣٤٩	١٩,١٣٢	العهد
٤٥,٥٦٩	٧٠,٧٤٧	

الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	تحسينات علي اصول مملوكة للغير	أجهزة حاسب آلي	أجهزة وآلات وعدد	أثاث ومفروشات	السيارات	التكلفة
١٨٤,٣٠١	-	٤٠,٧٩٣	٥٠,٤٦٧	٢٨,٥٤١	٦٤,٩٠٠	الرصيد بداية السنة
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	-	-	-	-	الإضافات خلال السنة
١٩٩,٣٠١	١٥٠,٠٠٠	٤٠,٧٩٣	٥٠,٤٦٧	٢٨,٥٤١	٦٤,٩٠٠	الرصيد نهاية السنة
١٧٠,١٤٩	-	٣٣,٧٣٠	٥٠,٤٦٦	٢١,٤٥٤	٦٤,٨٩٩	الإهلاك المتراكم
٦,٥٣٥	-	٣,٩٢٩	-	٢,٦٠٦	-	الرصيد بداية السنة
١٧٦,٦٨٤	-	٣٧,٦٥٩	٥٠,٤٦٦	٢٤,٠٦٠	٦٤,٨٩٩	أهلاك السنة
						الرصيد نهاية السنة
٢٢,٦١٧	١٥,٠٠٠	٣,١٣٤	١	٤,٤٨١	١	القيمة التقديرية
١٤,١٥٢	-	٧,٠٦٣	١	٧,٠٨٧	١	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
						الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٧) صافي الأصول الاوقاف

التكلفة	أراضي	مباني	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٥,٦٠٠,٠٠٠	٥,٩٨٢,٥٠٠	١١,٥٨٢,٥٠٠
الرصيد نهاية السنة	٥,٦٠٠,٠٠٠	٥,٩٨٢,٥٠٠	١١,٥٨٢,٥٠٠
الإهلاك المتراكم			
أهلاك السنة	-	٢٩٩,١٢٥	٢٩٩,١٢٥
الرصيد في نهاية السنة	-	٢٩٩,١٢٥	٢٩٩,١٢٥
القيمة الدفترية			
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٥,٦٠٠,٠٠٠	٥,٦٨٣,٣٧٥	١١,٢٨٣,٣٧٥
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٥,٦٠٠,٠٠٠	٥,٩٨٢,٥٠٠	١١,٥٨٢,٥٠٠

(٨) الدائنون	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
الشركة الأولى للتقسيط	٣٠,٠٠٠	-
	٣٠,٠٠٠	-

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٩) مصروفات الأنشطة
١٣٠,٦٠٠	١٠٦,١٩١	رواتب ومكافآت
٤٧٣,٧٠٠	-	برنامج عجب للحد من سمنة الاطفال
١٢,٣٣٥	-	مؤتمرات خارجية
٤,٨٠٠	-	حملة لنزعاكم
١,٨٣٠	-	مطبوعات ووسائل للتوعية
٢,١٨٣	-	معرض المجسمات المتنقل
٩,٧٧٢	-	مصاريف المعارض الخارجية للجمعية
-	٢,٥٤٠	دورة اعداد المحتوى الصحى
-	١٦,٤٢٥	جائزة الابداع فى طب الأسرة
-	٥,٢٥٠	دورة تدريب المتفقيين الصحيين
-	٣,٠٩٥	ملصقات توعية على سلاالم المولات
٧٠٠	-	رسائل جوال توعية صحية
٦٣٥,٩٢٠	١٣٣,٥٠١	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(١٠) المصروفات العمومية والإدارية	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
مرتبات وأجور وما في حكمها	٣٠٣,٥٥٣	٣٨٦,٤٩٨
مصاريف إيجارات	٦٠,٥٠٠	٧٥,٠٠٠
أدوات كتابية ومطبوعات	٢٧٢	٧,٤١٣
مصاريف سفر وانتقال	-	٢٨٦
مصاريف بريد وبرق وهاتف	٦,٢١١	٧,٥٢٣
مصاريف كهرباء ومياه	١,٣٧٥	٢,١٨٠
صيانة وإصلاح وترميم	١,٥٠٥	٣,١٦٦
محروقات وصيانة سيارات	١,٦٢٠	٢,١٨٦
مصاريف ضيافة ونظافة	٦٧٣	٢,١٢٩
مصاريف دعاية وإعلانات	٣٦٠	-
مصاريف صيانة أجهزة وبرامج	-	٢,٧٨٠
تأمين طبي وعلاج و تأمينات اجتماعية	٢٦,٣٣٤	٢٠,٠٩٥
مصاريف خطط وبرامج	-	٧٥,٠٠٠
مصاريف رسوم اشتراكات	-	١,٠٠٠
مكافأة نهاية الخدمة	١١,١٥٧	٢٩,٠٤٩
أجازات	٢٢,٣١٣	-
رسوم حكومية	١٠٠	-
مصاريف متنوعة	١,٥٠٠	١٢,٤٣٤
	٤٣٧,٤٧٣	٦٢٦,٧٣٩

(١١) صافي الأصول المقيدة :	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
المتبقي من رعاية الشركة الوطنية	٧١,٤١٨	٧١,٤١٨
	٧١,٤١٨	٧١,٤١٨

(١٢) عام :

تم تقريب أرقام القوائم المالية لأقرب ريال سعودي .