الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض

مسـجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١)

منطقة الرياض– المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

الفهـــرس	الصفحة
تقرير مراجع الحسابات	١
قائمة المركز المالي	٢
قائمة الأنشطة	٣
قائمة التدفقات النقدية	٤
الإيضاحات حول القوائم المالية	٥ - ١١

شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٣٢٣/١١/٧٢٥
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية المحترمين

الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض – مسجلة بوزارة العمل والتنمية الأجتماعية برقم (٣٤١) – كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤اكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

تحفظ

- لم يتم موافاتنا بصك انتقال ملكيه اضافات الاراضى و العقارات اوقاف.
- لم يتم موافاتنا بكشف حساب او شهادة بنكيه لتأكيد صحة رصيد بنك البلاد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

الرأى :

وفي رأينا – باستثناء ما ذكر اعلاه – فأن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض – مسجلة بوزارة العمل والتنمية الأجتماعية برقم (٣٤١) – كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤اكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الأجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهى مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

لفت انتباه :

- كما هو مبين في ايضاح رقم (١) فان القوائم الماليه الحاليه تغطى الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١م والقوائم المالية المقارنه عن فترة من ١٤٣٦/١/١ هـ الموافق ٢٠١٤/١٠/٢٤م حتى ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ الموافق ٢٠١٥/١٠/١٣م.

الرياض : ٥ رجب ١٤٣٨هـ

الموافق : ٢ مارس ٢٠١٧ م

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
AL Ruwais & Co
Certified Accountants & Auditors

الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصـــــول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١،٧٨٢،٠٢٧	٤،٣٩٧،٩٥٨
موردون دفعات مقدمة	(٤)	٢٦،٨٧٥	٢٦٣،١٢٥
مصروفات مدفوعة مقدما و أرصدة مدينة أخرى	(٥)	٤٥،٥٦٩	٤،٤٣٩
مجموع الأصول المتداولة		١،٨٥٤،٤٧١	٤،٦٦٥،٥٢٢
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	١٤،١٥٢	١٣،٣٤٠
مجموع الأصول غير المتداولة		١٤،١٥٢	١٣،٣٤٠
الأصول الاوقاف			
صافي أصول الاوقاف	(٧)	١١،٥٨٢،٥٠٠	-
مجموع أصول الاوقاف		١١،٥٨٢،٥٠٠	-
إجـــمـــالـــي الأصـــــول		**١٣،٤٥١،١٢٣**	**٤،٦٧٨،٨٦٢**
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
الدائنون		-	٥٥٧،٩٣١
مصروفات مستحقة		٣٤،١٠٨	١٤،٤١٧
مجموع الالتزامات المتداولة		٣٤،١٠٨	٥٧٢،٣٤٨
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة		١٥،٧٤٣	٧،٢٠٩
مجموع الالتزامات غير المتداولة		١٥،٧٤٣	٧،٢٠٩
اجمالى الالتزامات		٤٩،٨٥١	٥٧٩،٥٥٧
صـــافي الأصـــــول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٣،٣٢٩،٨٥٤	٤،٠٢٧،٨٨٧
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٧١،٤١٨	٧١،٤١٨
مجموع صـــافي الأصـــــول		١٣،٤٠١،٢٧٢	٤،٠٩٩،٣٠٥
إجـــمـــالـــي الالتزامات وصافي الأصول		**١٣،٤٥١،١٢٣**	**٤،٦٧٨،٨٦٢**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١)

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م(المبالغ بالريالات السعودية)

	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	اجمالى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
الإيرادات والمكاسب						
التبرعات النقدية العامة		٥٢٠،٧١٧	–	–	٥٢٠،٧١٧	٢،٩٢٤
إيرادات الاشتراكات		١٧،١٠٠	–	–	١٧،١٠٠	٣٦،٢٠٠
إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية		٣٧،٥٠٠	–	١٠،٠٠٠،٠٠٠	١٠،٠٣٧،٥٠٠	٤،٢٠٠،٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود						
إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام		١٠،٠٠٠،٠٠٠	–	(١٠،٠٠٠،٠٠٠)	–	–
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف		١٠،٥٧٥،٣١٧	–	–	١٠،٥٧٥،٣١٧	٤،٢٣٩،١٢٤
المصروفات والخسائر						
مصـــروفات الأنشطة	(٨)	٦٣٥،٩٢٠	–	–	٦٣٥،٩٢٠	١،٠٥٣،٥٨٧
المصروفات العمومية والإدارية	(٩)	٦٢٦،٧٣٩	–	–	٦٢٦،٧٣٩	٣٦٤،٨٨٦
إهـــلاك الأصول الثابتة	(٦)	١٠،٦٩١	–	–	١٠،٦٩١	٩،٣٤١
إجمالي المصروفات والخسائر		١،٢٧٣،٣٥٠	–	–	١،٢٧٣،٣٥٠	١،٤٢٧،٨١٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة		٩،٣٠١،٩٦٧			٩،٣٠١،٩٦٧	٢،٨١١،٣١٠
البنـــود الاستثنائية						
تسويات سنوات سابقة		–	–	–	–	٢٤،٣٢٨
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		–	–	–	–	٢٤،٣٢٨
التغير في صافي الأصول		٩،٣٠١،٩٦٧			٩،٣٠١،٩٦٧	٢،٨٣٥،٦٣٨
صافي الأصول بداية الفترة		٤،٠٢٧،٨٨٧	٧١،٤١٨	–	٤،٠٩٩،٣٠٥	١،٢٦٣،٦٦٧
صافي الأصول نهاية الفترة		١٣،٣٢٩،٨٥٤	٧١،٤١٨	–	١٣،٤٠١،٢٧٢	٤،٠٩٩،٣٠٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

الجمعية الخيرية للتوعية الصحية بالرياض

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤١)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م(المبالغ بالريالات السعودية)

	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغير في صافي الأصول	٩،٣٠١،٩٦٧	٢،٨٣٥،٦٣٨
أهلاك الأصول الثابتة	١٠،٦٩١	٩،٣٤١
المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٩،٠٤٩	-
التغيـــر في صافي الأصول بعد التسويات	**٩،٣٤١،٧٠٧**	**٢،٨٤٤،٩٧٩**
التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة		
موردون دفعات مقدمة	٢٣٦،٢٥٠	(٤،٠٠٠)
مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى	(٤١،١٣٠)	٨٤،٤٩٣
الدائنون	(٥٥٧،٩٣١)	٥٥٧،٩٣١
مصروفات مستحقة	١٩،٦٩١	١،٥٨٦
المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٢٠،٥١٥)	(٧،٤٨٨)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	**٨،٩٧٨،٠٧٢**	**٣،٤٧٧،٥٠١**
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شـــراء أصـول ثابتة واوقاف	(١١،٥٩٤،٠٠٣)	-
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	**(١١،٥٩٤،٠٠٣)**	-
التغير في النقدية خلال الفترة	**(٢،٦١٥،٩٣١)**	**٣،٤٧٧،٥٠١**
النقدية وما في حكمها في بداية الفترة	٤،٣٩٧،٩٥٨	٩٢٠،٤٥٧
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة	**١،٧٨٢،٠٢٧**	**٤،٣٩٧،٩٥٨**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م(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 .

السنه الماليه :

تم تعديل السنة المالية للجمعية لتصبح بالتقويم الميلادي بدلاً من التقويم الهجري بناء علي التعميم الوزاري الصادر تحت رقم ١٦٠٧١٨ بتاريخ ١٤٣٧/١٢/٢٨هـ لتعبر هذه القوائم الماليه عن الفتره من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ديسمبر ٢٠١٦م و الارقام المقارنه عن الفتره من ٢٤ اكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣اكتوبر ٢٠١٥ م.

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية : -

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذه الفترة 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 للمنشات الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك الفترة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م(المبالغ بالريالات السعودية)

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 فى 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 النقدى.

(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) المصـــروفات :-

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 الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م(المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالموجودات 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 وفى 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 :-

السيـــارات	٢٠%
أثاث ومفـروشات	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 وفقا 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 إلي 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 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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م(المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) النقد لدى البنوك	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
بنك البلاد	٣١،٥٨٩	٤٣٢،٧٥٤
بنك الانماء	١،٤٠٣،٤٣٣	-
مصرف الراجحي	٣٤٧،٠٠٥	٣،٩٦٥،٢٠٤
	١،٧٨٢،٠٢٧	٤،٣٩٧،٩٥٨

(٤)موردون دفعات مقدمة	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
مؤسسة كتال (حملة السمنة للأطفال)	-	٢٣٦،٢٥٠
وكالة الطائر الأبيض	٢،٠٠٠	٢،٠٠٠
عالم الاتحاد للتصميم	٣،٠٠٠	٣،٠٠٠
دار العلم للملايين ببيروت	٤،٨٧٥	٤،٨٧٥
مجموعة نحو الصحة	٤،٠٠٠	٤،٠٠٠
مكتب اليوم الثاني توداى	١٣،٠٠٠	١٣،٠٠٠
	٢٦،٨٧٥	٢٦٣،١٢٥

*لم ترد مصادقات موردون الدفعات المقدمة _ لأداء أعمال متفق عليها ولم يتم تنفيذها حتى الآن .

(٥) مصروفات مدفوعة مقدما و أرصدة مدينة	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
مصروفات مقدمة	٢١،٦١٥	-
تأمينات مقدمة	٦٠٥	-
العهد	٢٣،٣٤٩	٤،٤٣٩
	٤٥،٥٦٩	٤،٤٣٩

(٦) صافي الأصول الثابتة

	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة والآت وعدد	أجهزة حاسب آلي	الإجمالي
التكلفة					
الرصيد بداية الفترة	٦٤،٩٠٠	٢٦،٧٣٣	٤٩،٣١٧	٣١،٨٤٨	١٧٢،٧٩٨
الإضافات خلال الفترة	–	١،٨٠٨	٧٥٠	٨،٩٤٥	١١،٥٠٣
الرصيد نهاية الفترة	٦٤،٩٠٠	٢٨،٥٤١	٥٠،٠٦٧	٤٠،٧٩٣	١٨٤،٣٠١
الإهلاك المتراكم					
الرصيد بداية الفترة	٦٤،٨٩٩	١٧،٨٨٦	٤٩،٣١٦	٢٧،٣٥٧	١٥٩،٤٥٨
أهلاك الفترة	–	٣،٥٦٨	٧٥٠	٦،٣٧٣	١٠،٦٩١
الرصيد نهاية الفترة	٦٤،٨٩٩	٢١،٤٥٤	٥٠،٠٦٦	٣٣،٧٣٠	١٧٠،١٤٩
القيمة الدفترية					
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١	٧،٠٨٧	١	٧،٠٦٣	١٤،١٥٢
الرصيد ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م	١	٨،٨٤٧	١	٤،٤٩١	١٣،٣٤٠

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م(المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الاوقاف

	أراضى وعقارات	الإجمالي
التكلفة		
الإضافات خلال الفترة	١١،٥٨٢،٥٠٠	١١،٥٨٢،٥٠٠
الرصيد نهاية الفترة	١١،٥٨٢،٥٠٠	١١،٥٨٢،٥٠٠
الإهلاك المتراكم		
القيمة الدفترية		
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١١،٥٨٢،٥٠٠	١١،٥٨٢،٥٠٠

(٨) مصروفات الأنشطة

	من ١٤أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م حتى ١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
رواتب ومكافآت	١٣٠،٦٠٠	١٣٠،١٧٢
برنامج عجب للحد من سمنة الاطفال	٤٧٣،٧٠٠	–
مؤتمرات خارجية	١٢،٣٣٥	–
حملة لنرعاكم	٤،٨٠٠	–
مطبوعات ووسائل للتوعية	١،٨٣٠	–
معرض المجسمات المتنقل	٢،١٨٣	–
مصاريف المعارض الخارجية للجمعية	٩،٧٧٢	١٥،٧٩٦
عقد أرامكو للتوعية وتوفير أجهزة	–	٩٠٦،٨٨٥
دعم حملة فحص السكر المجاني	–	١٣٤
رسائل جوال توعية صحية	٧٠٠	٦٠٠
	٦٣٥،٩٢٠	١،٠٥٣،٥٨٧

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م(المبالغ بالريالات السعودية)

(٩) المصروفات العمومية والإدارية	من ١٤أكتوبر ٢٠١٥م	من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤م
مرتبات وأجور وما في حكمها	٣٨٦،٤٩٨	٢٢٦،٦٨١
مصاريف إيجارات	٧٥،٠٠٠	٦٦،٢٠٠
أدوات كتابية ومطبوعات	٧،٤١٣	٩٧٤
مصاريف سفر وانتقال	٢٨٦	٤،٣٦٠
مصاريف بريد وبرق وهاتف	٧،٥٢٣	٨،٦٧١
مصاريف كهرباء ومياه	٢،١٨٠	١،٣٧٢
صيانة واصلاح وترميم	٣،١٦٦	٧٤٠
محروقات وصيانة سيارات	٢،١٨٦	١،٠١٩
مصاريف ضيافة ونظافة	٢،١٢٩	٨٣١
مصاريف دعاية واعلانات	-	١٣،٠٨٣
مصاريف مكافآت	-	٤،٨٢٥
مصاريف صيانة أجهزة وبرامج	٢،٧٨٠	٤،٥٣٧
تأمين طبي وعلاج و تأمينات اجتماعية	٢٠،٠٩٥	
مصاريف إجتماعات	-	٥،٣٠٠
مصاريف خطط وبرامج	٧٥،٠٠٠	
مصاريف رسوم اشتراكات	١،٠٠٠	-
أجازات مستحقة	-	١٤،٤١٧
مكافأة نهاية الخدمة	٢٩،٠٤٩	٧،٢٠٩
مصاريف متنوعة	١٢،٤٣٤	٤،٦٦٧
	٦٢٦،٧٣٩	٣٦٤،٨٨٦

(١٠) صافي الأصول المقيدة :	٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥م
المتبقي من رعاية الشركة الوطنية	٧١،٤١٨	٧١،٤١٨
	٧١،٤١٨	٧١،٤١٨