

التقرير المالي 2016



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٢٢٣
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية البر الخيرية بمركز أم سديره

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية البر الخيرية بمركز ام سديره - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠١) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) 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 وتقييمنا 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 اختبائي 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 .

الرأي:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

١- تظهر ، بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية البر الخيرية بمركز أم سديره - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٠١) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م 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 الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

نفت التباه:

- كما هو مبين في ايضاح رقم (١) فان القوائم الماليه الحاليه تغطي الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥م حتى ٣١/١٢/٢٠١٦م والقوائم الماليه المقارنه عن فترة من ١/١/١٤٣٧ هـ الموافق ٢٤/١٠/٢٠١٤م حتى ٣٠/١٢/١٤٣٧ هـ الموافق ١٣/١٠/٢٠١٥م.

الرياض: ٣ جمادى الاول ١٤٣٨ هـ

الموافق: ٣١ يناير ٢٠١٧ م

محاسب الجمعية - رشيد الجبل

ع

الأستاذ

أحمد الصوفى

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥ ١١ ٢٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

مراجعة • خبراء ضرائب • استشارات

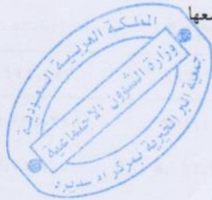


ترخيص رقم (٥٤٤)

جمعية البر الخيرية بمركز أم سديرة
 مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٥٠١)
 قائمة المركز المالي
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢,٥٣٧,٨٧٢	١,٩٠٠,٥٤٦
مجموع الأصول المتداولة		٢,٥٣٧,٨٧٢	١,٩٠٠,٥٤٦
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٥,٨٧٨,٧٧٦	٦,١٦١,٦٦٨
مجموع الأصول غير المتداولة		٥,٨٧٨,٧٧٦	٦,١٦١,٦٦٨
إجمالي الأصول		٨,٤١٦,٦٤٨	٨,٠٦٢,٢١٤
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٧,٣٢٥,٣٣٠	٦,٩٩٤,٧٥٢
صافي الأصول المقيدة	(٩)	١,٠٩١,٣١٨	١,٠٦٧,٤٦٢
مجموع صافي الأصول		٨,٤١٦,٦٤٨	٨,٠٦٢,٢١٤
إجمالي صافي الأصول		٨,٤١٦,٦٤٨	٨,٠٦٢,٢١٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



الإمضاء العام
 [Signature]

مسئول الجمعية
 [Signature]

رئيس مجلس الإدارة
 [Signature]

أهيب الصنوبر
 [Signature]

جمعية البر الخيرية بمركز أم سديرة
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٥٠١)
قائمة الأنشطة

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

إجمالي ١٣ اكتوبر م ٢٠١٥	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٦	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والتبرعات				
١٥٤,٣٧٠	٢٠٠,٩٣٠	-	٢٠٠,٩٣٠	التبرعات النقدية العامة
٢١٨,٠٠٠	١٧٢,٧٥٠	-	١٧٢,٧٥٠	التبرعات العينية
١١,٠٠٠	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	إيرادات الاشتراكات
٧٤,٣٥١	٦٨,٤٤٦	٦٨,٤٤٦	-	تبرعات الزكاة
٥٥٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	إعانات وزارة العمل و التنمية الاجتماعية (٥)
-	٤٤٠,٠٠٠	-	٤٤٠,٠٠٠	إيرادات عقارات
صافي الأصول المحررة من القيود				
-	-	(٣٤٥,١٨٩)	٣٤٥,١٨٩	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٥,٩٥٧,٨٢١	١,٣١٢,١٢٦	٢٣,٢٥٧	١,٢٨٨,٨٦٩	إجمالي الإيرادات والتبرعات وإعادة التصنيف
المصروفات والمساعدات				
١٥٠,٧٥٧	٢٧٦,١٤٤	-	٢٧٦,١٤٤	(٦) المساعدات النقدية
٢١٨,٠٠٠	١٧٢,٧٥٠	-	١٧٢,٧٥٠	(٧) المساعدات العينية
٧٣,٨٥٠	٦٩,٠٤٥	-	٦٩,٠٤٥	مساعدات الزكاة
١٦,١٩٠	-	-	-	مصروفات الأنشطة
١١٠,٧٣٣	١٣٥,٩٦١	-	١٣٥,٩٦١	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٥٣,٨٩٣	٣٠٣,٧٩٢	-	٣٠٣,٧٩٢	إهلاك الأصول الثابتة
٦٢٣,٤٢٣	٩٥٧,٦٩٢	-	٩٥٧,٦٩٢	إجمالي المصروفات والمساعدات
٥,٣٣٤,٣٩٨	٣٥٤,٤٣٤	٢٣,٢٥٧	٣٣١,١٧٧	التغير في صافي الأصول
٢,٧٢٧,٨١٦	٨٠٦,٢١٤	١,٠٦٧,٤٦٢	٦,٩٩٤,٧٥٢	صافي الأصول بداية الفترة
-	-	٥٩٩	(٥٩٩)	التحويل بين الاصول
٨,٠٦٢,٢١٤	٨,٤١٦,٦٤٨	١,٠٩١,٣١٨	٧,٣٢٥,٣٣٠	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

جمعية البر الخيرية بمركز أم سديرة
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٥٠١)

قائمة التدفقات النقدية

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

١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٠٣٣٤٠٣٩٨	٣٥٤٠٤٣٤	التغير في صافي الأصول
٥٣٠٨٩٣	٣٠٣٠٧٩٢	إهلاك الأصول الثابتة
٥٠٣٨٨٠٢٩١	٦٥٨٠٢٢٦	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٥٠٧٥٠٠٠٠٠)	(٢٠٠٩٠٠)	شراء أصول ثابتة
(٥٠٧٥٠٠٠٠٠)	(٢٠٠٩٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣٦١٠٧٠٩)	٦٣٧٠٣٢٦	صافي التغير في النقدية خلال الفترة
٢٠٢٦٢٠٢٥٥	١٠٩٠٠٠٥٤٦	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٠٩٠٠٠٥٤٦	٢٠٥٣٧٠٨٧٢	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية