

الجمعية التعاونية متعددة الاغراض بفيضة النومان
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

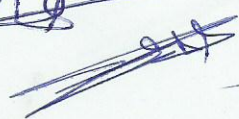
الجمعية التعاونية متعددة الأغراض بفيضة النومان
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٦)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	١ أكتوبر ٢٠١٦ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٧٧,٧٧٧	١٤٦,٥١١
المخزون	(٤)	٢٠٥,٠٦٢	٢١٨,٩٠١
أرصدة مدينة أخرى	(٥)	٣١,٩٦٠	٣١,٩٦٠
المدينون	(٦)	٩٥٢,٧١٦	١,٠٩٢,٦٩١
مجموع الأصول المتداولة		١,٢٦٧,٥١٥	١,٤٩٠,٠٦٣
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٧)	٨٣,٧٣٥	٥٠,٥٧٨
مجموع الأصول غير المتداولة		٨٣,٧٣٥	٥٠,٥٧٨
إجمالي الأصول		١,٣٥١,٢٥٠	١,٥٤٠,٦٤١
<u>الالتزامات وحقوق المساهمين</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
موردون مكعب		١١,٧٣٦	٢,٤٣٢
دائنو توزيعات أرباح أسهم	(٨)	٢٢٠,٠٣٤	٢٧٩,٥٠٤
مخصص الخدمة الاجتماعية		-	٤,٦٣٧
مخصص الزكاة الشرعية	(١٣/ب)	١٩٧,٠٧٥	١٥٧,٢٩١
مجموع الالتزامات المتداولة		٤٢٨,٨٤٥	٤٤٣,٨٦٤
مجموع الالتزامات		٤٢٨,٨٤٥	٤٤٣,٨٦٤
<u>حقوق المساهمين</u>			
رأس المال		٤٥٢,٦٠٠	٤٤٠,٦٠٠
الأرباح المبقة		١٠,٨٤٥	١٩٧,٢١٧
احتياطي نظامي		٤٣١,٧٢٧	٤٣١,٧٢٧
احتياطي عام		٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
احتياطي شراء أصول ثابتة		٧,٢٣٣	٧,٢٣٣
مجموع حقوق المساهمين		٩٢٢,٤٠٥	١,٠٩٦,٧٧٧
إجمالي الالتزامات وحقوق المساهمين		١,٣٥١,٢٥٠	١,٥٤٠,٦٤١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها


(٣)



قائمة الدخل

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

١ أكتوبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إيضاح	
			<u>الإيرادات</u>
٢,٧٣٩,٢٢٧	٣,٠١٨,٧٠٢	(٩)	المبيعات
(٢,٥٦٧,٢٦١)	(٢,٨٤٧,٥٠٣)	(١٠)	تكلفة البضاعة المباعة
١٧١,٩٦٦	١٧١,١٩٩		مجمول الربح من النشاط الرئيسي
			<u>المصروفات</u>
(١٧٩,٥٧٨)	(٢٧٩,٠٣٣)	(١١)	مصاريف عمومية وإدارية
(٤٠,٠١٤)	(٣٩,٣٧٤)		استهلاك الأصول الثابتة
(٢١٩,٥٩٢)	(٣١٨,٤٠٧)		مجموع المصروفات
(٤٧,٦٢٦)	(١٤٧,٢٠٨)		صافي الخسارة من النشاط الرئيسي
١١٠٠	٦٢٠	(١٢)	إيرادات أخرى
(٤٦,٥٢٦)	(١٤٦,٥٨٨)		صافي الخسارة السنة قبل الزكاة الشرعية
(٣٧,١٩١)	(٣٩,٧٨٤)	(١/١٣)	الزكاة الشرعية
(٨٣,٧١٧)	(١٨٦,٣٧٢)		صافي الخسارة السنة بعد الزكاة الشرعية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها



Four handwritten signatures in blue ink, likely representing the management or board members of the association.

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

١ أكتوبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٨٣,٧١٧)	(١٨٦,٣٧٢)	صافي الخساره بعد الزكاة الشرعية
٤٠,٠١٤	٣٩,٣٧٤	أهلاك الأصول الثابتة
٣٧,١٩١	٣٩,٧٨٤	المكون من مخصص الزكاة الشرعية
-	(٤٧٠)	ارباح راسماليه
(٦,٥١٢)	(١٠٧,٦٨٤)	التغير في صافي الربح بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
١٨,٢٠٠	-	دفعات مقدمة موردين
١٠٧,٧٢٢	١٣,٨٣٩	المخزون
(٢٠٩,٧٧٤)	١٣٩,٩٧٥	المدينون
٢,٤٣٢	٩,٣٠٤	الموردون
١٣٥,٢٤٩	(٥٩,٤٧٠)	دائرو توزيعات أرباح أسهم
(٤,٢٥٠)	-	مصروفات مستحقة
-	(٤,٦٣٧)	المسدد من مخصص الخدمة الاجتماعية
٤٣,٠٦٧	(٨,٦٧٣)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨٦٠)	(٧٢,٥٣٦)	شراء أصول ثابتة
-	٤٧٥	المحصل من بيع أصول ثابتة
(٨٦٠)	(٧٢,٠٦١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
-	١٢,٠٠٠	إضافات رأس مال
(٢٨٣,٣٩٢)	-	توزيعات أرباح
(٢٨٣,٣٩٢)	١٢,٠٠٠	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٢٤١,١٨٥)	(٦٨,٧٣٤)	التغير في النقدية خلال الفترة
٣٨٧,٦٩٦	١٤٦,٥١١	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٤٦,٥١١	٧٧,٧٧٧	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (المبالغ بالريالات السعودية)

رأس المال	الأرباح المتبقية	احتياطي نظامي	احتياطي عام	احتياطي شراء أصول ثابتة	الإجمالي
٤٤٠,٦٠٠	٥٦٤,٣٢٦	٤٣١,٧٢٧	٢٠,٠٠٠	٧,٢٣٣	١,٤٤٦,٣,٨٨٦
-	(٢٨٣,٣٩٢)	-	-	-	(٢٨٣,٣٩٢)
-	(٨٣,٧١٧)	-	-	-	(٨٣,٧١٧)
٤٤٠,٦٠٠	١٩٧,٢١٧	٤٣١,٧٢٧	٢٠,٠٠٠	٧,٢٣٣	١,٠٠٩,٦,٧٧٧
١٢,٠٠٠	-	-	-	-	١٢,٠٠٠
-	(١٨٦,٣٧٢)	-	-	-	(١٨٦,٣٧٢)
٤٥٢,٦٠٠	١٠,٨٤٥	٤٣١,٧٢٧	٢٠,٠٠٠	٧,٢٣٣	٩٢٢,٤,٤٠٥

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

صافي خسارة العام الحالي

إضافات رأس المال

الرصيد في ١ أكتوبر ٢٠١٦

صافي خسارة العام الحالي

توزيعات أرباح الاعوام السابقة

الرصيد في ١٣ أكتوبر ٢٠١٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



(٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية متعددة الأغراض بفيضة النومان ، جمعية تعاونية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٦) وتاريخ ١٤٠٢/٠٢/٠٣ هـ .

ومركزها الرئيسي : فيضة النومان - المملكة العربية السعودية .

بلغ رأس مال الجمعية ٤٥٢,٦٠٠ ريال (عدد ٤,٥٢٦ سهم بقيمة اسمية للسهم بلغت ١٠٠ ريال) .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* متعددة الأغراض

الفترة المالية :

تعتبر القوائم المالية الحالية عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و تعتبر القوائم المالية المقارنه عن الفترة من

١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ١ أكتوبر ٢٠١٦م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية و الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة.

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأي الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات و الافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول و الخصوم و إيضاحات الأصول و الخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات و المصروفات المسجلة خلال تلك الفترة . و بالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث و الأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقدية وشبه النقدية:

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

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

يتم تقييم مخزون آخر المدة وفقاً لقاعدة التكلفة أو السوق أيهما أقل على أساس " طريقة المتوسط المرجح " .

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

المباني	٤%	توانك وطمبات	١٠%
الالات والادوات	١٢,٥%	غرفة تبريد	١٥%
أثاث ومفروشات	١٠%	السيارات	٢٠%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الزكاة الشرعية :

تحسب الزكاة الشرعية وفقاً لمعايير الزكاة و الدخل المطبقة في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق ، و يتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي ، و تجري تسجيل أي فروقات بين المخصص و الربط النهائي عند اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إقفال المخصص .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

أثبات الإيرادات :

يتم إثبات الإيرادات من المبيعات عند تسليم البضاعة وتقديم الخدمات إلى العملاء ، بينما يتم إثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

المصاريف:

تتكون بنود تكلفة الإيرادات من المصروفات المباشرة والغير مباشرة التي تتكبدتها الجمعية من أجل تحقيق الإيرادات المباشرة .
تتكون المصروفات العمومية والإدارية من المصروفات التي تتعلق بالأعمال الإدارية للجمعية والتي لا تعتبر من التكاليف التشغيلية .

توزيع الأرباح :

وفقاً للمادة رقم (٢٨) من نظام الجمعيات التعاونية الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية يتم توزيع أرباح الجمعية علي النحو التالي:-

- ١- (٢٠%) من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي للجمعية إلي أن يتساوي رصيد الاحتياطي النظامي مع رأس المال ، وعندها يتم تحويل النسبة إلي الاحتياطي العام .
- ٢- مبلغ لا يزيد علي (٢٠%) من باقي الأرباح يصرف كريح بنسبة المساهمة في رأس المال .
- ٣- مبلغ لا يزيد علي (١٠%) من باقي الأرباح للخدمات الاجتماعية .
- ٤- ما تقرره الجمعية العمومية كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بنسبة لا تزيد عن (١٠%) من باقي الأرباح وفقاً للمادة رقم (١٤) من نظام الجمعيات التعاونية.
- ٥- تخصص باقي الأرباح للعائد علي المعاملات وفقاً للمادة رقم (٤٩) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية.

الإعانات والتسهيلات :

يتم معالجة الإعانات التي تحصل عليها الجمعية من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية وفقاً لما نصت عليه المادة (٥٢) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية .

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 الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

١ أكتوبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٣) النقد بالصندوق ولدي البنوك
٢,٨٨٠	١٤,٤٨٠	النقد بالصندوق
١٤٣,٦٣١	٦٣,٢٩٧	مصرف الراجحي
١٤٦,٥١١	٧٧,٧٧٧	

١ أكتوبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٤) المخزون
١٠١,٠٤٣	٦٠,٠٦٦	مخزون البقالة
١٧,٦٩٧	٢,٩٧٤	مخزون المحروقات
٥٩,٦٥٥	١٠٩,١٧٤	مخزون الغاز
٤٠,٥٠٦	٣٢,٨٤٨	مخزون قطع الغيار والزيوت
٢١٨,٩٠١	٢٠٥,٠٦٢	

١ أكتوبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٥) أرصدة مدينة أخرى
٣١,٩٦٠	٣١,٩٦٠	مسحوبات المساهمين
٣١,٩٦٠	٣١,٩٦٠	

* يمثل رصيد مسحوبات المساهمين صافي قيمة المبالغ الموزعة على المساهمين بعد استقطاع المبلغ الموزع من رصيد عائد التعامل ورصيد دائر توزيعات أرباح الأسهم المدور من سنوات سابقة .

١ أكتوبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	(٦) المدينون
١٠,٤٣,٨٠٢	٩٠٣,٨٢٧	ذمم مدينة أعضاء وغير أعضاء
٤٨,٨٨٩	٤٨,٨٨٩	حصة المساهمين في الزكاة المرحلة
١٠,٩٢,٦٩١	٩٥٢,٧١٦	

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض بفيضة التومان
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	السيارات	غرفة تبريد	التوايك والتطبيقات	أثاث وأجهزة	الآلات والأدوات	المباني	التكلفة
١,١٧٨,١١٢	٢٩١,٠٥٠	٣١,٠٠٠	١,٠٤٤,٠٥٠	٩٣,٣٣١	١٤٠,٢٠	٦٤٤,٣٠٦	الرصيد بداية الفترة
٧٢,٥٣٦	-	-	-	-	-	٧٢,٥٣٦	الإضافات خلال الفترة
(٦,٥١٠)	-	-	-	(٦,٥١٠)	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١,٢٤٤,١٣٨	٢٩١,٠٥٠	٣١,٠٠٠	١,٠٤٤,٠٥٠	٨٦,٨٢١	١٤٠,٢٠	٧١٦,٨٤٢	الرصيد في نهاية الفترة
١,١٢٧,٥٣٤	٢٩١,٠٤٥	٢٩,٨٩٩	١,٠٤٤,٠٢	٧٨,٦٩٢	١٤٠,١٧	٦٠٩,٤٧٩	الإهلاك المتراكم
٣٩,٣٧٤	-	٣٧٥	-	٣,١٥٧	-	٣٥,٨٤٢	الرصيد بداية الفترة
(٦,٥٥٠)	-	-	-	(٦,٥٥٠)	-	-	أهلاك الفترة
١,١٦٠,٤٠٣	٢٩١,٠٤٥	٣٠,٢٧٤	١,٠٤٤,٠٢	٧٥,٣٤٤	١٤٠,١٧	٦٤٥,٣٢١	الإهلاك المستبعد
٨٣,٧٣٥	٥	٧٢٦	٣	١١,٤٧٧	٣	٧١,٥٣١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
٥٠,٥٧٨	٥	١,٠١١	٣	١٤,٦٣٩	٣	٣٤,٨٢٧	الرصيد في ١ أكتوبر ٢٠١٦ م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٨) دائنو توزيعات أرباح الأسهم		٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	١ أكتوبر ٢٠١٦م
دائنو توزيعات أرباح أسهم		٢٢٠,٠٣٤	٢٧٩,٥٠٤
		٢٢٠,٠٣٤	٢٧٩,٥٠٤
(٩) المبيعات		من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ١ أكتوبر ٢٠١٦م
مبيعات البقالة		١,٠٢٢,٣٥٨	١,٠١٠,٢٥٩
مبيعات المحروقات		٤٢٢,٠٤٢	٣٠٢,٢٦٦
مبيعات الغاز و الاسطوانات		٩٣,١٢٨	٣٩,٢٣٧
مبيعات قطع الغيار و الزيوت		١٣,٧١٨	٣٠,٧٩٢
مبيعات المكعب		١,٤٦٧,٤٥٦	١,٢٤٩,٤٩٧
مبيعات الشعير		-	١٠٧,١٧٦
		٣,٠١٨,٧٠٢	٢,٧٣٩,٢٢٧

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٠) تكلفة البضاعة المباعة		
من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ١ أكتوبر ٢٠١٦م	
٢١٨,٩٠١	٣٢٦,٦٢٣	مخزون أول المدة
٩٣٢,٤٠٦	٨٦٢,٧٣٥	مشتريات البقالة
٣٦٣,٢٤٥	٢٧٧,١٠٠	مشتريات المحروقات
١٣١,٠٦١	٣٥,٢٣٥	مشتريات قطع الغاز و الأسطوانات
١,١٨٥	-	مشتريات قطع الغيار و الزيوت
١,٣٣٣,٦٠٠	١,١١٠,٢٠٠	مشتريات المكعبات
-	٩٠,٠٠٠	مشتريات الشعير
٧٢,١٦٧	٨٤,٢٦٩	مصرفات المشتريات (١/١٠)
(٢٠٥,٠٦٢)	(٢١٨,٩٠١)	مخزون آخر المدة
٢,٨٤٧,٥٠٣	٢,٥٦٧,٢٦١	

(١/١٠) مصرفات المشتريات		
من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ١ أكتوبر ٢٠١٦م	
٥٨٥	٤٨٦	مصرفات مشتريات نشاط البقالة
٢٠,٣٠٠	١٦,١٠٠	مصرفات مشتريات نشاط المحروقات
٣,٨٩٨	١,٩٩٦	مصرفات مشتريات نشاط الغاز
٤٧,٣٨٤	٥٨,٩٦٧	مصرفات مشتريات نشاط المكعبات
-	٧,٤٢٠	مصرفات مشتريات نشاط الشعير
-	(٧٠٠)	ادراج مصرف ضمن الاداريه والعموميه
٧٢,١٦٧	٨٤,٢٦٩	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١١) المصروفات العمومية والإدارية

من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ١ أكتوبر ٢٠١٦م	
١٦٢,٨٣٣	٨٧,٠٧٥	مرتبات وأجور وما في حكمها
١٦,٠٠٦	٣,٩٥٤	التأمينات الاجتماعية
٦,٣٢٧	٦,٣٤١	أدوات كتابية ومطبوعات
٤٠,٣٤٧	٣٦,٠٠٤	مصاريف كهرباء ومياه
٣٨	٦٧٤	مصروفات بريد وبرق وهاتف
-	١,٤٧٣	مصاريف ضيافة ونظافة
٣,٠٧٥	-	صيانة وإصلاح وترميم
٢٤,٣٧٨	١٦,١٥٨	محروقات وصيانة سيارات
-	٦,٩٣١	مصروفات اصول ثابتة
٨٣٧	٢,٤٢٨	مصروفات سفر وانتقالات
-	٣,٦٨٠	رسوم تأمين سيارات
٢٠,٠٠٢	٧,٤٥٠	مصاريف رسوم و إقامات
-	٢٠٠	رسوم تأشيرات
٢,٠٠٠	١,٠٠٠	رسوم مجلس جمعيات
٢,٣٠٠	٥,٢٥٠	رسوم حكومية
٥٩٠	-	دعايه واعلان
-	(٩٢٠)	ادراج مصروفات اخرى ضمن مصروف المشتريات
٣٠٠	١,٨٨٠	مصروفات متنوعه
٢٧٩,٠٣٣	١٧٩,٥٧٨	

(١٢) إيرادات أخرى

من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ١ أكتوبر ٢٠١٦م	
-	١٠٠	إيرادات إيجارات سيارة
٤٧٠	-	ارياح راسمالية
١٥٠	١,٠٠٠	أخرى
٦٢٠	١,١٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)
(١٣) الزكاة الشرعية :

(١٣/أ) فيما يلي ملخص لعناصر الوعاء الزكوي عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

من ٢ أكتوبر ٢٠١٦م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥م حتى ١ أكتوبر ٢٠١٦م	
(١٤٦,٥٨٨)	(٤٦,٥٢٦)	صافي الخسارة قبل الزكاة الشرعية
		<u>يضاف إليه :-</u>
٥٥٠,٧٥٠	٤٤٠,٦٠٠	رأس المال
٢٤٦,٥٢١	٢٨٠,٩٣٤	الأرباح المبقة
٥٣٩,٦٥٩	٤٣١,٧٢٧	الاحتياطي النظامي
٢٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	الاحتياطي العام
٢٧٥,٠٤٣	٢٧٩,٥٠٤	دائرو توزيعات ارباح
٩,٠٤١	٧,٢٣٣	احتياطي شراء أصول ثابتة
١٩٦,٦١٤	١٢٠,١٠٠	مخصص زكاة شرعية مرحل
-	٤,٦٣٧	مخصص خدمة اجتماعية
١,٦٩٦,٠٤٠	١,٥٣٨,٢٠٩	أجمالي عناصر الوعاء الزكوي
		<u>يخصم منه :-</u>
(١٠٤,٦٦٩)	(٥٠,٥٧٨)	صافي الأصول الثابتة
١,٥٩١,٣٧١	١,٤٨٧,٦٣١	وعاء الزكاة الشرعية
٣٩,٧٨٤	٣٧,١٩١	الزكاة الشرعية بواقع (٢,٥%) من صافي الوعاء
		(١٣/ب) حركة المخصص
١٥٧,٢٩١	١٢٠,١٠٠	رصيد المخصص بداية السنة
٣٩,٧٨٤	٣٧,١٩١	المكون خلال العام
١٩٧,٠٧٥	١٥٧,٢٩١	رصيد المخصص نهاية السنة

(١٤) عام

- لم تقم الجمعية بتقديم الاقرار الزكوي عن العام السابق .