

تمت مراجعة، لميزانية
وإصداره دليله من قبل مركز
التحقيق لإحصائياً عليه

أما في لياق
١١/٥/١٤٢٩

المحترمين

تقرير المراجع المستقل

شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية حماية الأسرة الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية حماية الأسرة الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٠٨) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وقائمة الأنشطة وقائمة 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 ٢٠١٧ ، 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 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 وآداب 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 تقويم 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 تأكيدات معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرية , 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 الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى , 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 جمعية حماية الأسرة الخيرية - 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

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

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

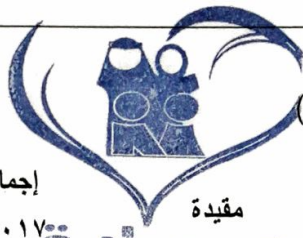
الرياض : ٣ جمادى الآخر ١٤٣٩ هـ

الموافق : ١٨ فبراير ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٣,٦١٧,٨٤٣	٣,٤٠٨,٦٥٧	(٣)	النقد لدى البنوك
٧٥,٠٠٠	-		مصرفات مدفوعة مقدماً
-	٤,٤٥٤		المخزون
٣,٦٩٢,٨٤٣	٣,٤١٣,١١١		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>
١٥٠,٥٠٠	١٩١,٣٠٠	(٤)	استثمارات متاحة للبيع
١٥٠,٥٠٠	١٩١,٣٠٠		مجموع الاستثمارات والأصول المالية
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥١,٣٩٤	٤٦,٨٤٥	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٥١,٣٩٤	٤٦,٨٤٥		مجموع الأصول غير المتداولة
٣,٨٩٤,٧٣٧	٣,٦٥١,٢٥٦		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
١٦٤,٤٥٧	٢٠٨,٤٠٦		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٦٤,٤٥٧	٢٠٨,٤٠٦		مجموع الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
١٩٠,٣٩٤	(٧,٤٤٥)		صافي الأصول غير المقيدة
٣,٤٨٩,٣٨٦	٣,٣٥٨,٩٩٥	(١١)	صافي الأصول المقيدة
٥٠,٥٠٠	٩١,٣٠٠	(٤)	مكاسب غير محققة لمحفظه الأسهم
٣,٧٣٠,٢٨٠	٣,٤٤٢,٨٥٠		مجموع صافي الأصول
٣,٨٩٤,٧٣٧	٣,٦٥١,٢٥٦		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

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

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



إجمالي م ٢٠١٦	إجمالي م ٢٠١٧	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
				الإيرادات والمكاسب
١٧٦٢٣٦	٢٦٤,٥٨٥	-	٢٦٤,٥٨٥	التبرعات النقدية العامة
٤٨٦٧٨١	٢٠٩,٨٥١	٢٠٩,٨٥١	-	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
١٤٩٤٢٨	٣٣٨,٧٨٨	-	٣٣٨,٧٨٨	التبرعات العينية
٨٣٥٠٠	٧٧,٦٨٨	-	٧٧,٦٨٨	إيرادات الاشتراكات
٢٣٨٩٩٦	٣٧٦,٠٠٠	٣٧٦,٠٠٠	-	(٧) إعانة وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
٩١,٨٨٣	٣٦,٠٠٠	-	٣٦,٠٠٠	إيرادات الموارد البشرية
٢٩,٤٥٠	-	-	-	إيرادات دورات
٥١٠	-	-	-	إيرادات قاعة التدريب
				صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٧١٦,٢٤٢)	٧١٦,٢٤٢	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١٠,٢٥٦,٩٩٤	١,٣٠٢,٩١٢	(١٣٠,٣٩١)	١,٤٣٣,٣٠٣	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر
١,٥٥٨١	٨٦,٧٧٥	-	٨٦,٧٧٥	(٨) المساعدات النقدية
١٥٧,٢٥٨	٣٣٠,٨٠٠	-	٣٣٠,٨٠٠	المساعدات العينية
١٤٥٥٩٦	٥٤٢,٨٩٥	-	٥٤٢,٨٩٥	(٩) مصروفات الأنشطة
١,٢٦٩,٨٠٥	٦٥٥,٤٣٥	-	٦٥٥,٤٣٥	(١٠) المصروفات العمومية والإدارية
٣٠,٤٣١	١٦,١٢١	-	١٦,١٢١	(٥) إهلاك الأصول الثابتة
١,٧٠٤,٧٧١	١,٦٣٢,٠٢٦	-	١,٦٣٢,٠٢٦	إجمالي المصروفات والخسائر
(٤٤٧,٤٧٧)	(٣٢٩,١١٤)	(١٣٠,٣٩١)	(١٩٨,٧٢٣)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
				البنود الاستثنائية
-	٨٨٤	-	٨٨٤	إيرادات أخرى
٢,٨١٠	-	-	-	مصروفات سنوات سابقة
٢,٨١٠	٨٨٤	-	٨٨٤	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(٤٤٤,١٧٧)	(٣٢٨,٢٣٠)	(١٣٠,٣٩١)	(١٩٧,٨٣٩)	التغير في صافي الأصول
٤,١٢٤,٧٥٧	٣,٦٧٩,٧٨٠	٣,٤٨٩,٣٨٦	١٩٠,٣٩٤	صافي الأصول بداية السنة
٣,٦٧٩,٧٨٠	٣,٣٥١,٥٥٠	٣,٣٥٨,٩٩٥	(٧,٤٤٥)	صافي الأصول نهاية السنة

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

رئيس مجلس الإدارة
٢٠١٦

للتوقيع
(٤)
Hanaela

أمين الصندوق
٢٠١٦

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٤٤٤,٩٧٧)	(٣٢٨,٢٣٠)	التغير في صافي الأصول
٣٠,٥٣١	١٦,١٢١	إهلاك الأصول الثابتة
٣٧,٩٧٦	٤٥,٧٦٠	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
(٣٧٦,٤٧٠)	(٢٦٦,٣٤٩)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٧,٨٣٠	(٤,٤٥٤)	المخزون
(٧٥٠,٠٠٠)	٧٥,٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
(٢,٨٠٠)	-	مصروفات مستحقة
-	(١,٨١١)	المسدد من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
(٤٤٦,٤٤٠)	(١٩٧,٦١٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٥٩٨)	(١١,٥٧٢)	شراء أصول ثابتة
(٢,٥٩٨)	(١١,٥٧٢)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٤٤٩,٠٣٨)	(٢٠٩,١٨٦)	التغير في النقدية خلال السنة
٤,٠٦٦,٨٨١	٣,٦١٧,٨٤٣	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٣,٦١٧,٨٤٣	٣,٤٠٨,٦٥٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

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

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية حماية الأسرة الخيرية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٠٨) وتاريخ ١٩/٢/١٣٨٢هـ ومركزها الرئيسي جدة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * توفير الدعم المادي والمعنوي للعنف الأسري .
- * تأمين دخل للأسر المتضررة نتيجة غياب معيل الأسرة حتى الانتهاء من إعادة التأهيل .
- * تشغيل وإدارة مراكز حماية ضحايا العنف الأسري .
- * تأهيل المعنفين وتثقيف الأطفال بسبل حماية أنفسهم .
- * * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٧م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧م .

(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 المحاسبين القانونيين .

وخلال هذا العام قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة علي الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ويزود فيها يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إصدار القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإبرارات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأشطة 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 ويتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- 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 الإستخدام 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 .

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرفق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادية 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 صومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والذكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

ثبتت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تتطلب الديون المدرومة عند تكديدها .

المخزونون السلعي:-

- المخزونون من البضاعة المنتوج بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
- المخزونون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

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 االاضمحلال، وهناك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المسيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
تجهيزات	١٠%

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 أظهر ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنود مستقل في قائمة الأنشطة وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

الحسابات الدائنة والنعم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد النعم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

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

جمعية حماية الأسرة الخيرية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٠٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

التبرعات العينية:

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

قائمة التشفقات النقدية:

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
٣٤٣٧٨,٧٤٣	٢,٩٩٩,٩٥٣
٢٣٩,١٠٠	١٣٦,٩١٦
-	٢٧١,٧٨٨
	البنك الأهلي التجاري - عام
	البنك السعودي الفرنسي

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
٥٠,٥٠٠	٩١,٣٠٠
١٥٠,٥٠٠	١٩١,٣٠٠

(٤) استثمارات متاحة للبيع

* التكلفة التاريخية لأسهم مصرف الإنماء

التغير في قيمة الأسهم

* تتمثل الاستثمارات طويلة الأجل في عدد ١٠,٠٠٠ سهم بمصرف الإنماء بقيمة تاريخية للسهم ١٠ ريال ، وبلغت القيمة السوقية للسهم في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م ١٩,١٣ ريال للسهم .

جمعية حماية الأسرة الخيرية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٠٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٦) التبرعات النقدية المقدمة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
-	١٤٧,٧٠٧
١٤٧,٧٨٠	-
٥,٠٤١	-
٥١,٩٦٠	-
٢٧٨,٠٠٠	-
-	٦٢,١٤٤
٤٨٢,٧٨١	٢٠٩,٨٥١

تبرع لمشروع حياة (كفالة أسر كاملة)

تبرع لدعم دورات تدريبية

تبرع لتطوير الجمعية

تبرع مشروع لمساعدة بعض المستفيدات في الإيجار

تبرع أجهزة كهربائية

تبرع مشروع للاسر

(٧) إعانات الوزارة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
٩٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠
-	٢٠٠,٠٠٠
٥٨,٠٠٠	-
٩٠,٩٩٦	-
-	٩٦,٠٠٠
٢٣٨,٩٩٦	٣٧٦,٠٠٠

إعانة مخصصة لإيجار المبنى

إعانة دعم برامج ومساعدات أسر

إعانة مخصصة لتجهيز قاعة التدريب

دعم راتب المديرة والمحاسبة

إعانة لدعم رواتب الإخصائيات الاجتماعيات

(٨) المساعدات النقدية

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
٢٦,٧٥٦	٨,٤٢٥
٧٨,٨٢٥	٧٦,٣٥٠
-	٢,٠٠٠
١٠٥,٥٨١	٨٦,٧٧٥

مساعدات نقدية

مساعدات إيجارات

مساعدات أخرى

(٩) مصروفات الأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
٢٧,٧٦٥	١٢,١٤٢
٢٤,٨٤٠	٢٣,٧٦٠
٥,٧٥٥	٦,٠٢٨
٢٨,٠٠٠	٨,٠٠٠
٣٨,٦٣٠	٣٧,٩٨٠
٦,٠٦	١,٠٥٤
-	٤٤٢,٩٣١
١٤٥,٥٩٦	٥٤٢,٨٩٥

صيانة دورات

دعاية وإعلان أنشطة

ادوات مكتبية ومطبوعات أنشطة

رسوم محاضرات

دورات للعاملين

أخرى

رواتب ومصروفات العاملين المباشرين على النشاط

جمعية حماية الأسرة الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٠٨)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٠) المصروفات العمومية والإدارية
٨١٦,١٧١	٣١٥,١٤٥	مرتبات وأجرور وما في حكمها
١٣٤,٧٧٨	١٦١,٨٣٩	التأمينات الاجتماعية
٩٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	إيجار المبنى
٤٤,٩٢١	٦٠,٧٧٩	أدوات كتابية ومطبوعات
٥,٨٧٧	-	مصاريف سفر وانتقال وانتخاب
١٢,٠٤٥	٩,٩٧١	مصاريف بريد وورق وهاتف
٢,٩٣٠	٣,٥٩٩	مصاريف كهرباء ومياه
٨,٢٤٦	٥,١٩٨	صيانة وإصلاح وترميم
٣,٦٧٢	١٢,٦٣٩	محروقات وصيانة سيارات
٢,١٩٠	٢,٧١٨	مصاريف ضيافة ونطاقه
٢,٢٠٥	١,٣٥٨	مصاريف دعائية وإعلانات
١٥,٠١٩	٩,٩٧٨	تأمين صحي
-	١,٦٢٠	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
١٢٥,٠٠٠	-	مصاريف تطوير الجمعية
٣٧,٩٧٦	٤٥,٧٦٠	مكافأة نهاية الخدمة
٢,٩٥٠	٢,٩٥٠	مصاريف انشاء موقع الكتروني
١,٨٢٥	٨٨١	تثريات
١,٢٦٥,٨٠٥	٦٥٥,٤٣٥	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١١) صافي الأصول المقيدة
١١٨,٩٧٧	١١٨,٩٧٧	تبرعات سيول جدة
٢٠,٣٢٦	٨,٧٥٤	تبرعات مشروطة لشراء أصول ثابتة
١٥٠,٤٠٠	١٥٥,٠٠٠	إعانة مخصصة لإيجار المبنى
-	١٢٢,٠٧٦	تبرعات مشروطة للأسر
٣,٤٠٠,٠٨٣	٢,٧٥٢,١٨٨	إعانة لدعم البرامج التدريب والاسر
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	إعانة لتأثيث الجمعية
٣,٤٨٩,٣٨٦	٣,٣٥٨,٩٩٥	

(١٢) عالم

- تم تدقيق الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي صحيح.

التاريخ : 2018 / 01 / 02 م

فرع/113

السادة / البنك الأهلي التجاري
ص ب : 8282
بعد التحية ...
جدة المملكة العربية السعودية

إشارة إلى خطاب السادة / جمعية حماية الأسرة الخيرية
الصادر بتاريخ : 02/01/2018م وبخصوص تزويدكم بالموقف المالي
معنا بتاريخ 30/12/2017م وعليه نورد لكم التالي:-

تاريخ فتح الحساب : 2008/03/26 م

العملة	طبيعة الحساب	الرصيد	رقم الحساب
ريال سعودي	داخلي	136,916.04	113603010001110

(فقط مائة وستة وثلاثون وتسعمائة ألف وستة عشر ريالاً وواحد وأربع مائة فقط)

وتقديراً أطيب تحياتنا ...

البنك الأهلي التجاري
فرع السيدات الرئيسي 113

الختم الرسمي

توقيع (1)

توقيع (2)



سماح محمد المطيري
Amaher M. Almutairi
2850
NCB

شبكة الجبيلوي
Shaykha Al-Jubailawi
666