

جمعية البر الخيرية برنية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١١٩)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

وتقرير المراجع المستقل

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

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٤٨٧,٠٤٠	٨٣٣,٨٦٨
إيرادات مستحقة	(٤)	٣٢٥,٢٥٠	٣٦٤,٧٥٠
مصرفات مدفوعة مقدما		٨٠,٠٠٠	١٣٧,٥٠٠
المخزون	(٥)	٤٤٩,٧٩٦	٨٢,٠٣٣
مجموع الأصول المتداولة		٢,٣٤٢,٠٨٦	١,٤١٨,١٥١
الأصول غير المتداولة			
صافي العقارات والالات والمعدات	(٦)	٥,٠٢٦,١٠٦	٥,٤٩٥,٣٨٤
صافي الاصول الغير ملموسة	(٧)	١	١
مجموع الأصول غير المتداولة		٥,٠٢٦,١٠٧	٥,٤٩٥,٣٨٥
إجمالي الأصول		٧,٣٦٨,١٩٣	٦,٩١٣,٥٣٦
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
إيرادات مقبوضة مقدماً		٢٩,١٦٧	٢١,٨٧٥
مصرفات مستحقة		٥٧,٧٣٠	٤٨,٤٣٠
مجموع الالتزامات المتداولة		٨٦,٨٩٧	٧٠,٣٠٥
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٩٣,٦٣٨	٨٤,٣٣٨
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٩٣,٦٣٨	٨٤,٣٣٨
مجموع الالتزامات		١٨٠,٥٣٥	١٥٤,٦٤٣
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٧,١٥٠,٥٣٦	٦,٧٤٢,٣٩٣
صافي أصول الأوقاف		٣٧,١٢٢	١٦,٥٠٠
مجموع صافي الأصول		٧,١٨٧,٦٥٨	٦,٧٥٨,٨٩٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٧,٣٦٨,١٩٣	٦,٩١٣,٥٣٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
١٩٨,٨٦٧	٢٥٢,٠٩٨	—	—	٢٥٢,٠٩٨	التبرعات النقدية العامة
٤,٠٠٠	٢٠,٦٢٢	٢٠,٦٢٢	—	—	تبرعات نقدية أوقاف
٢٦٨,٣٠٠	١٤٤,٥٠٠	—	—	١٤٤,٥٠٠	(٨) التبرعات العينية
٨,٤٠٠	٨,٤٠٠	—	—	٨,٤٠٠	إيرادات الاشتراكات
١,٣٢٩,٢٠٠	١,٩٠٨,٨٥٠	—	١,٩٠٨,٨٥٠	—	تبرعات الزكاة
٢٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	—	٩٠٠,٠٠٠	—	(٩) إعانات الوزارة
٧١٩,٦٢٥	٦٦٨,٧٠٨	—	—	٦٦٨,٧٠٨	إيرادات العقارات
١٤٨,٠٠٠	١٢٦,٥٠٠	—	—	١٢٦,٥٠٠	(١٠) إيرادات الأنشطة
صافي الأصول المحررة من القيود					
—	—	—	(٢,٨٠٨,٨٥٠)	٢,٨٠٨,٨٥٠	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢,٨٧٦,٣٩٢	٤,٠٢٩,٦٧٨	٢٠,٦٢٢	—	٤,٠٠٩,٠٥٦	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر					
٢١١,٥٠٣	٢١٧,٤٠١	—	—	٢١٧,٤٠١	(١١) المساعدات النقدية
١,١٨٧,٣٥٤	٥٨٧,٧٤٥	—	—	٥٨٧,٧٤٥	(١٢) المساعدات العينية
١٥,٠٠٠	٢١,٠٠٠	—	—	٢١,٠٠٠	المساعدات الطارئة
٢,٥٠٨,٨٥٤	١,٧٨٩,١٧٥	—	—	١,٧٨٩,١٧٥	مساعدات الزكاة
٢٠٩,٠٩٩	١٧٨,٠٠٣	—	—	١٧٨,٠٠٣	(١٣) مصروفات الأنشطة
٢٥٩,٠٣٠	٢٧٤,٣٦٥	—	—	٢٧٤,٣٦٥	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
٥٣٧,٧٧١	٥٣٣,٢٢٤	—	—	٥٣٣,٢٢٤	(٦) إهلاك العقارات والالات والمعدات
٤,٩٢٨,٦١١	٣,٦٠٠,٩١٣	—	—	٣,٦٠٠,٩١٣	إجمالي المصروفات والخسائر
(٢,٠٥٢,٢١٩)	٤٢٨,٧٦٥	٢٠,٦٢٢	—	٤٠٨,١٤٣	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
البنود الاستثنائية					
٢٨,٠٠٠	—	—	—	—	إيرادات أخرى
٢٨,٠٠٠	—	—	—	—	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(٢,٠٢٤,٢١٩)	٤٢٨,٧٦٥	٢٠,٦٢٢	—	٤٠٨,١٤٣	التغير في صافي الأصول
٨,٧٨٣,١١٢	٦,٧٥٨,٨٩٣	١٦,٥٠٠	—	٦,٧٤٢,٣٩٣	صافي الأصول بداية السنة
٦,٧٥٨,٨٩٣	٧,١٨٧,٦٥٨	٣٧,١٢٢	—	٧,١٥٠,٥٣٦	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢,٠٢٤,٢١٩)	٤٢٨,٧٦٥	التغير في صافي الأصول
٥٣٧,٧٧١	٥٣٣,٢٢٤	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٩,٣٠٠	٩,٣٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة
(١,٤٧٧,١٤٨)	٩٧١,٢٨٩	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٤١,٢٥٠)	٣٩,٥٠٠	إيرادات مستحقة
(١٣٧,٥٠٠)	٥٧,٥٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٧٩,١١٩	(٣٦٧,٧٦٣)	المخزون
(٢١,٨٧٥)	٧,٢٩٢	إيرادات مقبوضة مقدماً
٩,٠٠٠	٩,٣٠٠	مصروفات مستحقة
(١,٥٨٩,٦٥٤)	٧١٧,١١٨	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٠٥,٨٤٢)	(٦٣,٩٤٦)	شراء العقارات والآلات والمعدات
(١٠٥,٨٤٢)	(٦٣,٩٤٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١,٦٩٥,٤٩٦)	٦٥٣,١٧٢	صافي التغير في النقدية خلال السنة
٢,٥٢٩,٣٦٤	٨٣٣,٨٦٨	صافي النقدية في بداية السنة
٨٣٣,٨٦٨	١,٤٨٧,٠٤٠	صافي النقدية في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية البر الخيرية بمحافظة رنية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١١٩) وتاريخ ١٤١٥/٠٤/١٩هـ ومركزها الرئيسي محافظة رنية - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .
- * المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي للمستفيدين من خدماتها.
- * تقديم الإعانات اللازمة كإعانات الزواج وكفالات الأيتام .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ القوائم المالية الحالية في الاول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٨م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠١٨م.

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (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 :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق 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 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 إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

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

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلي:

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

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات 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 الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%
السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٥%
أجهزة وآلات وعدد	٢٠%
مكيفات	٢٠%
برامج كمبيوتر	١٥%

مخصص نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة ترك الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنظم علي اساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلا من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

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 .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

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.

<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	
١٢٥,٩٧٧	١٤٦,٩٤٢	مصرف الراجحي د / ٢٢٠
٣٠٩,٥٥١	٦٩٧,٩٢٢	مصرف الراجحي د / ٢٢٤
٤,٩٩٩	١٩٠,٩٠٥	مصرف الراجحي د / ٦٦٦
١	١	مصرف الراجحي د / ٧٤٠
١	١	مصرف الراجحي د / ٩٩٧
٣٨٢,٠٧٤	٤٤١,٠٥٤	البنك الأهلي التجاري د / ٤٠٥٠٠٠١٠٧
١١,٢٦٥	١٠,٢١٥	البنك الأهلي التجاري د / ٤٠٦٠٠٠١٠٩
<u>٨٣٣,٨٦٨</u>	<u>١,٤٨٧,٠٤٠</u>	
<u>(٤) إيرادات مستحقة</u>		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	
٣٦٤,٧٥٠	٣٢٥,٢٥٠	إيجارات
<u>٣٦٤,٧٥٠</u>	<u>٣٢٥,٢٥٠</u>	
<u>(٥) المخزون</u>		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	
٦٦,٣٩٨	٤٢٦,١٦١	مواد غذائية
١٥,٦٣٥	٢٣,٦٣٥	بطانيات وملابس
<u>٨٢,٠٣٣</u>	<u>٤٤٩,٧٩٦</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي العقارات والآلات والمعدات

التكلفة	الأراضي	المباني	السيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	مكيفات	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	١,٤٥٨,٨٥٠	١١,٤١٠,٠٦٥	٥٥٢,٢٥٩	٩٣٣,٧٩٠	١,٠٠٧,٠٩٠	١٦٨,٧٠٠	١٥,٥٣٠,٧٥٤
الإضافات خلال السنة	—	٤١,٦٦٦	—	٦,٥٠٠	١٥,٧٨٠	—	٦٣,٩٤٦
الرصيد في نهاية السنة	١,٤٥٨,٨٥٠	١١,٤٥١,٧٣١	٥٥٢,٢٥٩	٩٤٠,٢٩٠	١,٠٢٢,٨٧٠	١٦٨,٧٠٠	١٥,٥٩٤,٧٠٠
الإهلاك المتراكم							
الرصيد بداية السنة	—	٧,٥٦٦,١١٣	٥٣٣,٥٢٨	٨٥٣,٣٨٦	٩٤٦,٩٣٧	١٣٥,٤٠٦	١٠,٠٣٥,٣٧٠
أهلاك السنة	—	٤٥٩,٤٤٠	١٣,٢٩٠	٣٢,٧٧٣	٥,٤٨١	٢٢,٢٤٠	٥٣٣,٢٢٤
الرصيد في نهاية السنة	—	٨,٠٢٥,٥٥٣	٥٤٦,٨١٨	٨٨٦,١٥٩	٩٥٢,٤١٨	١٥٧,٦٤٦	١٠,٥٦٨,٥٩٤
القيمة الدفترية							
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	١,٤٥٨,٨٥٠	٣,٤٢٦,١٧٨	٥,٤٤١	٥٤,١٣١	٧٠,٤٥٢	١١,٠٥٤	٥,٠٢٦,١٠٦
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	١,٤٥٨,٨٥٠	٣,٨٤٣,٩٥٢	١٨,٧٣١	٨٠,٤٠٤	٦٠,١٥٣	٣٣,٢٩٤	٥,٤٩٥,٣٨٤

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الغير ملموسة

التكلفة	برامج كمبيوتر	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٧,٥٥٠	٧,٥٥٠
الرصيد في نهاية السنة	٧,٥٥٠	٧,٥٥٠
الإهلاك المتراكم		
الرصيد بداية السنة	٧,٥٤٩	٧,٥٤٩
الرصيد في نهاية السنة	٧,٥٤٩	٧,٥٤٩
القيمة الدفترية		
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	١	١
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	١	١

(٨) التبرعات العينية

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	تبرعات عينية مواد غذائية
٢٦٨,٣٠٠	١٤٤,٥٠٠	
٢٦٨,٣٠٠	١٤٤,٥٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٩) إعانات الوزارة		٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
الإعانة السنوية	—	٢٠٠,٠٠٠	—
	٩٠٠,٠٠٠	—	—
دعم برامج و أنشطة	٩٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	—
(١٠) إيرادات الأنشطة		٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
إيرادات قصر الأفراح	١٢٦,٥٠٠	١٤٨,٠٠٠	١٤٨,٠٠٠
	١٢٦,٥٠٠	١٤٨,٠٠٠	١٤٨,٠٠٠
(١١) المساعدات النقدية		٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
مساعدا ت زواج	٥,٠٠٠	١٣,٥٠٠	١٣,٥٠٠
	٢١٢,٤٠١	١٩٨,٠٠٣	١٩٨,٠٠٣
مساعدا ت كفالات أيتام	٢١٧,٤٠١	٢١١,٥٠٣	٢١١,٥٠٣
(١٢) المساعدات العينية		٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
مساعدا ت عينية مواد غذائية	٥٨٧,٧٤٥	١,١٨٧,٣٥٤	١,١٨٧,٣٥٤
	٥٨٧,٧٤٥	١,١٨٧,٣٥٤	١,١٨٧,٣٥٤
(١٣) مصروفات الأنشطة		٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
مصروفات قصر الأفراح	١٧٨,٠٠٣	٢٠٩,٠٩٩	٢٠٩,٠٩٩
	١٧٨,٠٠٣	٢٠٩,٠٩٩	٢٠٩,٠٩٩

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية
١٤٧,٧٣٠	١٤٥,٢٠٠	مرتبات وأجور وما في حكمها
٤٢,٤٤٢	٢٣,٥٧٠	التأمينات الاجتماعية
٤٣٥	٤٣٥	أدوات كتابية ومطبوعات
١,٤٤٠	١٨,٢٧٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٨,٣٠٨	١٥,١٤١	مصاريف كهرباء ومياه
٢,١٧٠	٢,٧٠٨	صيانة وإصلاح وترميم
٧,٩٤٥	١١,٥٧٦	محروقات وصيانة سيارات
١٢,٠٧٠	١٢,١٠٧	مصاريف رسوم بنكية -برنامج البركة
٩,٠٠٠	٩,٣٠٠	مصاريف بدل أجازات
٩,٣٠٠	٩,٣٠٠	مصاريف مكافآت نهاية الخدمة
١٥,١٨٥	٢٠,٦٢٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
-	١,١٩٤	اعاشة للعاملين
١,٨٧٠	٣,٠٨٠	أكياس تعبئة
١,١٣٥	١,٨٥٩	مصاريف أخرى
٢٥٩,٠٣٠	٢٧٤,٣٦٥	

(١٥) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ
- تم اعاده تبويب بعض ارقام السنه المقارنه لكي تتماشى مع عرض القوائم الماليه للسنه الحاليه