

جمعية البر الخيرية بأبو رافة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٦٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
وتقرير المراجع المستقل

جمعية البر الخيرية بأبو راحة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٦٠)

قائمة المركز المالي		
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)		
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إيضاح
الأصول		
الأصول المتداولة		
٢,٦٨٤,٧٧٥	٣,٤٣٦,٤٤٣	(٤) النقد لدي البنوك
٨٩,٠٠٥	٦٦,٠٠٠	(٥) ذمم وأرصدة مدينة
٢,٧٧٣,٧٨٠	٣,٥٠٢,٤٤٣	مجموع الأصول المتداولة
أصول الاوقاف		
١,٨٣٣,٠٢٤	١,٨٥٢,٤٨٤	(٦) مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف
١,٨٣٣,٠٢٤	١,٨٥٢,٤٨٤	مجموع أصول الاوقاف
الأصول غير المتداولة		
٧٥٢,٤٠٤	٦٧٨,٠٩٢	(٧) صافي العقارات والآلات والمعدات
١,٨٧٥,٧٥١	١,٧٩١,٢٤٤	(٨) صافي الأصول الإستثمارية - بالتكلفة
٢,٥٢٨	١,١٧٨	(٩) صافي الأصول غير الملموسة
٢,٦٣٠,٦٨٣	٢,٤٧٠,٥١٤	مجموع الأصول غير المتداولة
٧,٢٣٧,٤٨٧	٧,٨٢٥,٤٤١	إجمالي الأصول
الالتزامات وصافي الأصول		
الالتزامات المتداولة		
١,٣٣٤	١,٣٣٤	(١٠) ذمم وأرصدة دائنة
١,٣٣٤	١,٣٣٤	مجموع الالتزامات المتداولة
الالتزامات غير المتداولة		
١١٠,٣٣٤	١٣٨,٥٩٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١٠,٣٣٤	١٣٨,٥٩٢	مجموع الالتزامات غير المتداولة
١١١,٦٦٨	١٣٩,٩٢٦	مجموع الالتزامات
صافي الأصول		
٢,٤٠٣,٩٦٩	٢,٤٦٣,٢٦٢	صافي الأصول غير المقيدة
٣,٧٠٢,٤٣٨	٤,٠٨١,٦٠٢	(١٧) صافي الأصول المقيدة
١,٠١٩,٤١٢	١,١٤٠,٦٥١	صافي أصول الأوقاف
٧,١٢٥,٨١٩	٧,٦٨٥,٥١٥	مجموع صافي الأصول
٧,٢٣٧,٤٨٧	٧,٨٢٥,٤٤١	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٨) 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					
٧٥,٣٨٨	٧٨,٣٦٨	-	-	٧٨,٣٦٨	التبرعات النقدية العامة
٧٧٠,٩٩٦	٩٥٥,٨٩٣	-	٩٥٥,٨٩٣	-	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٢١٢,٤٨٧	١٤٠,٦٩٩	١٤٠,٦٩٩	-	-	التبرعات النقدية أوقاف
٢٦,٨٠٠	٩٨,٢٠٢	-	-	٩٨,٢٠٢	التبرعات العينية
٢,٢٠٠	٤,٦٠٠	-	-	٤,٦٠٠	إيرادات الاشتراكات
٣٣٨,٣٠٠	٢٩٤,٤٩٨	-	-	٢٩٤,٤٩٨	(١٢) إيرادات الأنشطة
١,٣٣٩,٥٧٠	١,٢١٨,٧٤٦	-	١,٢١٨,٧٤٦	-	تبرعات الزكاة
٢٠٠,٠٠٠	٩٦١,٩٠٠	-	٤,٠٠٠	٩٥٧,٩٠٠	(١٣) إعانات الوزارة
صافي الأصول المحررة من القيود					
-	-	(١٩,٤٦٠)	(١,٧٩٩,٨٣٩)	١,٨١٩,٢٩٩	إعادة تصنيف لتتحقق قيد الاستخدام
٢,٩٦٥,٧٤١	٣,٧٥٢,٩٠٦	١٢١,٢٣٩	٣٧٨,٨٠٠	٣,٢٥٢,٨٦٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات والخسائر					
١,٢٤٢,٧٢١	١,٦٩٤,٨٢٩	-	-	١,٦٩٤,٨٢٩	(١٤) المساعدات النقدية
-	٩٨,٢٠٢	-	-	٩٨,٢٠٢	المساعدات العينية
٦٧,٣٠٠	١٢,١٠٠	-	-	١٢,١٠٠	مساعادات الزكاة
٦٨,٩٥٢	١١٥,٩١٠	-	-	١١٥,٩١٠	(١٥) مصروفات الأنشطة
١,٠٥٥,٥٩١	١,٠٨٥,٧٣٩	-	-	١,٠٨٥,٧٣٩	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
١٨١,٥٣٥	١٠٠,٥٧٣	-	-	١٠٠,٥٧٣	(٧) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٨٤,٥٠٧	٨٤,٥٠٧	-	-	٨٤,٥٠٧	(٨) إهلاك الأصول الإستثمارية
١,٥٠٠	١,٣٥٠	-	-	١,٣٥٠	(٩) إطفاء الأصول غير الملموسة
٢,٧٠٢,١٠٦	٣,١٩٣,٢١٠	-	-	٣,١٩٣,٢١٠	إجمالي المصروفات والخسائر
٢٦٣,٦٣٥	٥٥٩,٦٩٦	١٢١,٢٣٩	٣٧٨,٨٠٠	٥٩,٦٥٧	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
البنود الاستثنائية					
٧٥٠	-	-	-	-	أرباح رأسمالية
٧٥٠	-	-	-	-	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢٦٤,٣٨٥	٥٥٩,٦٩٦	١٢١,٢٣٩	٣٧٨,٨٠٠	٥٩,٦٥٧	التغير في صافي الأصول
-	-	-	٣٦٤	(٣٦٤)	التحويل بين بنود صافي الأصول
٦,٨٦١,٤٣٤	٧,١٢٥,٨١٩	١,٠١٩,٤١٢	٣,٧٠٢,٤٣٨	٢,٤٠٣,٩٦٩	صافي الأصول بداية السنة
٧,١٢٥,٨١٩	٧,٦٨٥,٥١٥	١,١٤٠,٦٥١	٤,٠٨١,٦٠٢	٢,٤٦٣,٢٦٢	صافي الأصول نهاية السنة

أن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٦٤,٣٨٥	٥٥٩,٦٩٦	التغير في صافي الأصول
١٨١,٥٣٥	١٠٠,٥٧٣	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٨٤,٥٠٧	٨٤,٥٠٧	إهلاك الأصول الإستثمارية
١,٥٠٠	١,٣٥٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
٣٦,٦٠٦	٢٨,٢٥٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٦٨,٥٣٣	٧٧٤,٣٨٤	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٧,٦٩٥	٢٣,٠٠٥	ذمم وارصدة مدينة
(٥,٥١٥)	-	ذمم وارصدة دائنة
٥٧٠,٧١٣	٧٩٧,٣٨٩	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٧٦٣,٥٢٦)	(٢٦,٢٦١)	شراء العقارات والآلات والمعدات
-	(١٩,٤٦٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٧٦٣,٥٢٦)	(٤٥,٧٢١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٩٢,٨١٣)	٧٥١,٦٦٨	التغير في النقدية خلال السنة
٢,٨٧٧,٥٨٨	٢,٦٨٤,٧٧٥	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٢,٦٨٤,٧٧٥	٣,٤٣٦,٤٤٣	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية