



## التقرير المالي

١٤٣٦ - ١٤٣٥

## الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر

SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION



الجمعية السعودية  
الخيرية لمرض الزهايمر  
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION  
[www.alz.org.sa](http://www.alz.org.sa)



مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية برقم (٤٩١) ماتف، ٢٢٠١٤٣٤ / +٩٦٦ ٢٢٠١٤٣٨ / +٩٦٦ ٢٢٠١٤٣٧٩٤ فاكس  
ص.ب ٩١٩ الرياض ١٤٣٤ البريد الإلكتروني المملكة العربية السعودية  
[info@alz.org.sa](mailto:info@alz.org.sa)  
Ministry Of Social Affairs Registration NO(491) Tel: +966 11 2143838 / +966 11 4100112  
Fax: +966 11 2170904 P.O.Box 14919 Riyadh 11434 Kingdom Of Saudi Arabia Email: [info@alz.org.sa](mailto:info@alz.org.sa)  
[@Saudialzheimer \[@Saudialzheimer \\[@Saudialzheimer\\]\\(https://www.facebook.com/SaudiAlZheimer\\)\]\(https://www.facebook.com/SaudiAlZheimer\)](https://www.facebook.com/SaudiAlZheimer)

الجمعية السعودية الخيرية لمرضى الزهايمر  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٤٩١)  
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية  
القواعد المالية وتقرير مراجعي الحسابات  
عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥

الصفحة

الفهرس

١

تقرير مراجع الحسابات

٢

قائمة المركز المالي

٣

قائمة الأنشطة

٤

قائمة التدفقات النقدية

١٦ - ٥

الإيضاحات حول القوائم المالية

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصل	إيضاح	٢٠١٥ ديسمبر	٢٠١٤ أكتوبر
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقدية وما في حكمها	(٣)	٤٥,٩٩٥,٢٨٤	٣٥,٢٢١,٣٦٣
إيرادات مستحقة	-	٢٢٩,١٣٠	-
سلف العاملين	-	٢,٥٠٠	-
العهد النقدية	٤,٩٢٦	١٠,٨٧٦	٥٥,٧٦٤
مصروفات مدفوعة مقدماً	٨,٣٥٥	٤٦,٢٤٠,١٩٥	٣٥,٢٨٨,٠٠٣
<u>مجموع الأصول المتداولة</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	١٣٦,٨١٧	١١٢,٨٣٧
صافي الأصول الغير ملموسة	(٧)	٨٩,٣٧٣	١٠٧,٨٨٠
<u>مجموع الأصول غير المتداولة</u>			
<u>أصول الأوقاف</u>			
صافي أصول الأوقاف	(٨)	٦,٦١٠,٦٩٧	٦,٨٢٤,٣٧٠
<u>مجموع أصول الأوقاف</u>			
<u>اجمالي الأصول</u>			
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
إيرادات مقبوضة مقدماً	(٩)	١٥٤,٤٢٨	١٨٧,٠٠٠
مصروفات مستحقة أرصدة دائنة أخرى	(١٠)	٣٥٨,٩٦٢	١٥٥,٧٩٢
<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	٥١٣,٣٩٠	٣٤٢,٧٩٢	٨٧,٨١٩
<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>			
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة	٤٠,٥٧٦,٨٠٦	٣٢,٢٦٤,١٤٤	١,٩٧٤,٩٧٠
صافي الأصول المقيدة	٤,١٤٩,٨٥٦	٧,٧٦٣,٣٦٥	٤١,٩٠٢,٤٧٩
<u>مجموع صافي الأصول</u>			
<u>اجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>			

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي م ٢٠١٤/١٠/٢٣	إجمالي م ٢٠١٥/١٢/٣١	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
<b>الإيرادات والمكاسب</b>						
٥,٠٩٨,٧٢١	١٠,٣٣١,٥٧٠	-	-	١٠,٣٣١,٥٧٠		التبرعات النقدية العامة
٦٣٥,٢٢٤	٤٧,٩٣٢	٤٧,٩٣٢	-	-		التبرعات النقدية أوقاف
-	٦٢,٩١٤	-	-	٦٢,٩١٤		التبرعات العينية
٨٥,٨٠٠	١٢٨,٦٠٠	-	-	١٢٨,٦٠٠		إيرادات الاشتراكات
١,٧١١,٣١٢	١,٧٣٥,٥٠٠	-	١,٧٣٥,٥٠٠	-		تبرعات الزكاة
٢٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠	-	٤,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	(١١)	إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
٣٦١,٦٦٧	٦٦١,٥٠٢	-	-	٦٦١,٥٠٢		إيرادات الأوقاف
١٠٥,٦٩٠	٥٥٨,٠٨٦	-	-	٥٥٨,٠٨٦	(١٢)	إيرادات الأنشطة
٥٩,٩٤١	٤١,٧٣٩	-	-	٤١,٧٣٩		عائد ودائع البنوك
<b>صافي الأصول المحررة من القيد</b>						
-	-	-	(٣,٥٦٠,٦١٤)	٣,٥٦٠,٦١٤		إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٨,٢٥٨,٣٥٥	١٧,٧٦٧,٨٤٣	٤٧,٩٣٢	٢,١٧٤,٨٨٦	١٥,٥٤٥,٠٢٥		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<b>المصروفات والخسائر</b>						
١٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠	-	-	١,٤٠٠,٠٠٠		مساعدات الزكاة
٣٠٢,٧٨٠	٢,١٦٠,٦١٤	-	-	٢,١٦٠,٦١٤	(١٣)	مصروفات الأنشطة
٦,٠٠٠	٢٤,٧٩١	-	-	٢٤,٧٩١		مصاريفات العقارات
٢,٣٣١,٩٣٨	٣,٤٢٩,٨٥٦	-	-	٣,٤٢٩,٨٥٦	(١٤)	المصروفات العمومية والإدارية
١٨,٢١٧	٣٤,٥١٩	-	-	٣٤,٥١٩		إهلاك الأصول الثابتة
٢٣,٠٢٧	١٨,٥٠٧	-	-	١٨,٥٠٧		إطفاء الأصول الغير ملموسة
١٧٧,٢٤٠	٢١٣,٦٧٣	-	-	٢١٣,٦٧٣		إهلاك الأصول الأوقاف
٢,٩٥٩,٢٠٢	٧,٢٨١,٩٦٠			٧,٢٨١,٩٦٠		إجمالي المصروفات والخسائر
٥,٢٩٩,١٥٣	١٠,٤٨٥,٨٨٣	٤٧,٩٣٢	٢,١٧٤,٨٨٦	٨,٢٦٣,٠٦٥		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
<b>البنود الأستثنائية</b>						
-	٣٦,٢٤٦	-	-	٣٦,٢٤٦		إيرادات أخرى
(١٦٢,٧٤٨)	١٣,٣٥١	-	-	١٣,٣٥١		تسويات سنوات سابقة
(١٦٢,٧٤٨)	٤٩,٥٩٧	-	-	٤٩,٥٩٧		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٥,١٣٦,٤٠٥	١٠,٥٣٥,٤٨٠	٤٧,٩٣٢	٢,١٧٤,٨٨	٨,٣١٢,٦٦٢		التغير في صافي الأصول
٣٦,٧٦٦,٠٧٤	٤١,٩٠٢,٤٧٩	٧,٦٦٣,٣٦٥	١,٩٧٤,٩٧٠	٣٢,٢٦٤,١٤٤		صافي الأصول بداية السنة
٤١,٩٠٢,٤٧٩	٥٢,٤٣٧,٩٥٩	٧,٧١١,٢٧	٤,١٤٩,٨٥٦	٤٠,٥٧٦,٨٠٦		صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقراً معها

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٠١٤ أكتوبر ٢٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٥

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٥,١٣٦,٤٠٥	١٠,٥٣٥,٤٨٠	التغير في صافي الأصول
١٨,٢١٧	٣٤,٥١٩	إهلاك الأصول الثابتة
٢٣,٠٢٧	١٨,٥٠٧	إطفاء الأصول الغير ملموسة
١٧٧,٢٤٠	٢١٣,٦٧٣	إهلاك الأصول الأوقاف
٢٣,٨٤٣	٥١,٥٤٧	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٥,٤٠٤,٦٠١</u>	<u>١٠,٨٥٣,٧٢٦</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
(٥٥,٠٥٧)	٤٧,٤٠٩	مصروفات مدفوعة مقدماً
١٠,٠٠٠	(٢٢٩,١٣٠)	الإيرادات المستحقة
٣٠,٠٠٠	(٢,٥٠٠)	سلف العاملين
٣٣,٣٣٣	(٣٢,٥٧٢)	إيرادات مقبوضة مقدماً
٣٩,٢٩١	٢٠٣,١٧٠	مصروفات مستحقة و أرصدة دائنة أخرى
(١٠,٨٢٩)	٥,٩٥٠	العهد النقدية
-	(١٣,٦٣٣)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة
<u>٥,٤٥١,٣٣٩</u>	<u>١٠,٨٣٢,٤٢٠</u>	<u>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢,٧٠٦)	(٥٨,٤٩٩)	شراء أصول ثابتة
٨,٠٠٠,٠٠٠	-	بيع استثمارات متداولة
٧,٩٩٧,٢٩٤	(٥٨,٤٩٩)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٣,٤٤٨,٦٣٣	١٠,٧٧٣,٩٢١	التغير في النقدية خلال السنة
٢١,٧٧٢,٧٣٠	٣٥,٢٢١,٣٦٣	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
<u>٣٥,٢٢١,٣٦٣</u>	<u>٤٥,٩٩٥,٢٨٤</u>	<u>النقدية وما في حكمها في نهاية السنة</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٧) إلى رقم (١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

### إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (١) التكوين والنشاط :-

الجمعية السعودية الخيرية لمرضى الزهايمر ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٤٩١)

وتاريخ ١٠ / ٠٥ / ١٤٣٠ هـ .

ومركزها الرئيسي الرياض ، المملكة العربية السعودية .

وتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

\* مساعدة مرضى الزهايمر وأسرهم .

\* دعم الأبحاث المتعلقة بمرض الزهايمر .

\* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٥ وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٥ .

#### (٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢ تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

وخلال هذا العام قامت وزارة الشؤون الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على الجمعيات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتتبعة :-

#### استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراءات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي :

نقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المתרعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للفياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيها عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

(٢) 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 والمساعدة 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 وشبيه النقدية:

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

الذمم المدينية:

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

### إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

### الأصول الثابتة ومباني الأوقاف:

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية

%٥	المباني
%١٥	أجهزة وبرامج
%١٠	أثاث ومفروشات

### الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتناصها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتناصها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل .

### مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

### الاستثمارات المالية :

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتناصها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

### التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

### التبرعات العينية :

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

### قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٠١٤ أكتوبر ٢٣	٢٠١٥ ديسمبر ٣١	<u>(٣) النقدية وما في حكمها</u>
٥	-	النقد بالصندوق
٧,٧٤٩,٣٧٦	٧,٨٥٧,٥٢٨	حساب آلي الوقف الخيري
٥,٢٥٢,٢٤٤	١٥,١١٠,٧٨٢	البنك الأهلي التجاري - عام
٢,١١٩,٩٧٠	٢,٨٨٥,٤٧٠	البنك الأهلي التجاري - زكاة
٢٠,٠٩٩,٧٦٨	٢٠,١٤١,٥٠٤	وديعة لدى البنك الأهلي
<b>٣٥,٢٢١,٣٦٣</b>	<b>٤٥,٩٩٥,٢٨٤</b>	
٢٠١٤ أكتوبر ٢٣	٢٠١٥ ديسمبر ٣١	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة</u>
٤٧	٤٧	عهد الأنشطة
١٠,٨٢٩	٤,٨٧٩	عهد نقدية
<b>١٠,٨٧٦</b>	<b>٤,٩٢٦</b>	
٢٠١٤ أكتوبر ٢٣	٢٠١٥ ديسمبر ٣١	<u>(٥) مصروفات مدفوعة مقدماً</u>
٣,٦٧٥	٨,٣٥٥	مصاروفات مدفوعة مقدماً تامين طبي
٣٢,٨١٧	-	مصاروفات مدفوعة مقدماً إيجارات
١,٢٠٠	-	مصاروفات مدفوعة مقدماً استشارات مالية
١٨,٠٧٢	-	مصاروفات مقدمة متعددة
<b>٥٥,٧٦٤</b>	<b>٨,٣٥٥</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أجهزة وبرامج	أثاث ومفروشات	سيارات	التكلفة
١٥١,٣٩٢	٦٥,٥٩٢	٨٥,٨٠٠	-	الرصيد بداية السنة
٥٨,٤٩٩	١,٥٩٩	١٤,٤٠٠	٤٢,٥٠٠	الإضافات خلال السنة
<u>٢٠٩,٨٩١</u>	<u>٦٧,١٩١</u>	<u>١٠٠,٢٠٠</u>	<u>٤٢,٥٠٠</u>	<u>الرصيد في نهاية السنة</u>
<b>الإهلاك المتراكم</b>				
٣٨,٥٥٥	١٠,٩٢٩	٢٧,٦٢٦	-	الرصيد بداية السنة
٣٤,٥١٩	١٢,٠١٢	١١,١٧٤	١١,٣٣٣	أهلاك السنة
<u>٧٣,٠٧٤</u>	<u>٢٢,٩٤١</u>	<u>٣٨,٨٠٠</u>	<u>١١,٣٣٣</u>	<u>الرصيد في نهاية السنة</u>
<b>القيمة الدفترية</b>				
<u>١٣٦,٨١٧</u>	<u>٤٤,٢٥٠</u>	<u>٦١,٤٠٠</u>	<u>٣١,١٦٧</u>	<u>الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥</u>
<b>الرصيد في ٢٣ أكتوبر ٢٠١٤</b>	<b>٥٤,٦٦٣</b>	<b>٥٨,١٧٤</b>	<b>-</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) الأصول الغير ملموسة

<u>الإجمالي</u>	<u>الموقع الإلكتروني</u>	<u>التكلفة</u>
١٥٣,٥١٣	١٥٣,٥١٣	الرصيد بداية السنة
-	-	الإضافات خلال السنة
١٥٣,٥١٣	١٥٣,٥١٣	الرصيد في نهاية السنة
٤٥,٦٣٣	٤٥,٦٣٣	<u>الإطفاء المتراكم</u>
١٨,٥٠٧	١٨,٥٠٧	الرصيد بداية السنة
٦٤,١٤٠	٦٤,١٤٠	أهلاك السنة
٨٩,٣٧٣	٨٩,٣٧٣	الرصيد في نهاية السنة
١٠٧,٨٨٠	١٠٧,٨٨٠	<u>القيمة الدفترية</u>
		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
		الرصيد في ٢٣ أكتوبر ٢٠١٤

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٨) صافي أصول الأوقاف

الإجمالي	المبني	الأراضي	التكلفة
٧,١٠٥,٠٠٠	٣,٥٤٤,٨٠٠	٣,٥٦٠,٢٠٠	الرصيد بداية السنة
-	-	-	الإضافات خلال السنة
٧,١٠٥,٠٠٠	٣,٥٤٤,٨٠٠	٣,٥٦٠,٢٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٢٨٠,٦٣٠	٢٨٠,٦٣٠	-	<u>الإهلاك المتراكم</u>
٢١٣,٦٧٣	٢١٣,٦٧٣	-	الرصيد بداية السنة
٤٩٤,٣٠٣	٤٩٤,٣٠٣	-	أهلاك السنة
٦,٦١٠,٦٩٧	٣,٠٥٠,٤٩٧	٣,٥٦٠,٢٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٦,٨٢٤,٣٧٠	٣,٢٦٤,١٧٠	٣,٥٦٠,٢٠٠	<u>القيمة الدفترية</u>
			الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
			الرصيد في ٢٣ أكتوبر ٢٠١٤

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>٢٠١٤ أكتوبر ٢٣</u>	<u>٢٠١٥ ديسمبر ٣١</u>	<u>(٩) إيرادات مقبوضة مقدماً</u>
٩٥,٠٠٠	١٠٢,٦٢٨	إيراد عمارة الوقف
٩٢,٠٠٠	٥١,٨٠٠	اشتراكات عضوية
<u>١٨٧,٠٠٠</u>	<u>١٥٤,٤٢٨</u>	
<u>٢٠١٤ أكتوبر ٢٣</u>	<u>٢٠١٥ ديسمبر ٣١</u>	<u>(١٠) مصروفات مستحقة وارصدة دانة أخرى</u>
٣٧,٣٥٩	-	تأمينات اجتماعية
٨٠,٩٩١	٦٢,٤٥٢	إجازات الموظفين
٢٢,٤٤٢	٢٢,٤٤٢	قواعد البيانات
١٥,٠٠٠	-	دورات تدريبية
-	٢٧٤,٠٦٨	مصروفات مستحقة أخرى
<u>١٥٥,٧٩٢</u>	<u>٣٥٨,٩٦٢</u>	
<u>٢٠١٤ أكتوبر ٢٣</u>	<u>٢٠١٥ ديسمبر ٣١</u>	<u>(١١) اعاتنات وزارة الشئون الاجتماعية</u>
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	الإعابة السنوية
-	٤,٠٠٠,٠٠٠	إعابة البرامج والأنشطة
<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>٤,٢٠٠,٠٠٠</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٣ أكتوبر ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٥

(١٢) إيرادات الأنشطة

-	١٥٠,٠٠٠	إيرادات المؤتمر الثاني الدولي للزهايمر
-	١٦٢,٩٢٤	إيرادات مشروع رفقه
-	٧٩,٩٠٠	إيرادات السحور الخيري
-	١٥٠,٠٠٠	إيرادات اليوم العالمي للزهايمر
-	١٥,٢٦٢	إيرادات ورش عمل
١,١٩٠	-	إيرادات الحملة التوعوية
١٠٤,٥٠٠	-	إيرادات أفطار الزهايمر
<b>١٠٥,٦٩٠</b>	<b>٥٥٨,٠٨٦</b>	

٢٣ أكتوبر ٢٠١٤

٣١ ديسمبر ٢٠١٥

(١٣) مصروفات الأنشطة

-	٢,٦٥٠	مصاريف السحور الخيري
-	٣٦٣,٠٨٥	مصاريف مشروع رفقه
-	٦١,٨٥٢	مصاريف ورش العمل
-	٤٢٣,٨١٧	مصاريف دعائية اعلامية
٦,٠٠٠	٦٤٣,١٦٢	مصاريف اليوم العالمي للزهايمر
٢٢٧,٧٨٠	٣١٥	مصروفات لمرضى الزهايمر
٦٧,٥٠٠	-	مصروفات أفطار صائم
	٧٥,٠٠٠	مصروفات مركز المهارات
١,٥٠٠	٥٩٠,٧٣٣	مصروفات مؤتمر الزهايمر
<b>٣٠٢,٧٨٠</b>	<b>٢,١٦٠,٦١٤</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٠١٤ أكتوبر ٢٣	٢٠١٥ ديسمبر ٣١	(١٤) المصاروفات العمومية والإدارية
١,٣١٦,١٣٣	١,٧٦٢,١١٥	مرتبات وأجور وما في حكمها
١١٣,٨٠١	١٣٣,٤٩٢	التأمينات الاجتماعية
٤٢,٥٠٠	٣٤٤,٧٥٣	مصاريف مكافآت
٢٥,٨٦٩	٥٤,٥٢٥	مصاريف أجازات
٢٣,٨٤٣	٥٧,٩١٧	مكافآت نهاية الخدمة
١٦٤,٠٨٣	٢٣٥,٠٠٩	مصاريف إيجارات
٢٨٢,٤٩٥	٤٤,٥٧٠	أدواء كتابية ومطبوعات
١,٤٦٠	٦,٧٩٤	مصاريف سفر وانتقال
٣,٣٣٩	١٠,٨٢٣	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١,٧٠٧	-	مصاريف كهرباء ومياه
٥٠٠	-	مصاريف نظافة
٧,٩٧٤	٣٥,٧٤٦	محروقات وصيانة سيارات
٣٤,٨٠٠	١٥٨,٧١٠	إتعاب مهنية واستشارات
٦٨,٠٢٤	١٦,٣٨١	مصاريف ضيافة
٧٥,٧٢١	٣٧٦,٨٩٩	مصاريف دعائية وإعلانات
٨٦٠	٧٢٠	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
٥,٩٥٠	٤,٤٥٠	مصاريف رسوم واشتراكات
٩,٢٨١	٢٣,١٢٨	تأمين طبي وعلاج
٢,٢٠٧	-	تأمين سيارات
١,٠٠٠	-	مصاريف دورات تدريبية
٨٧,٣١٥	٢٣,٨١٥	مصاريف هدايا للجمعية
٦,٦٢٥	١,١٥٠	مصاريف ترجمة
١,١٤٨		مصاريف قواعد البيانات
٢,٤٢٠		مصاريف مؤتمرات
٣,٥٦٥	٧٩,٢٠٠	مصاريف لقاء الأعضاء للجمعية العمومية
٤٩,٣١٨	٥٩,٦٥٩	مصاروفات أخرى
<b>٢,٣٣١,٩٣٨</b>	<b>٣,٤٢٩,٨٥٦</b>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٢٤ أكتوبر ٢٠١٤ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٠١٤ أكتوبر ٢٣	٢٠١٥ ديسمبر ٣١	(١٥) صافي الأصول المقيدة
١,٩٧٤,٩٧٠	٢,٣١٠,٤٧٠	المتبقي من تبرعات الزكاة
-	١,٨٣٩,٣٨٦	إعانات وزارة الشؤون الإجتماعية
١,٩٧٤,٩٧٠	٤,١٤٩,٨٥٦	
٢٠١٤ أكتوبر ٢٣	٢٠١٥ ديسمبر ٣١	(١٦) صافي أصول الأوقاف
٧,٦٦٣,٣٦٥	٧,٧١١,٢٩٧	المتبقي من تبرعات وقف الوالدين
٧,٦٦٣,٣٦٥	٧,٧١١,٢٩٧	

(١٧) عام:

- تم إعادة تبويب أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .
- تم تقارب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى اقرب ريال سعودي صحيح .