

مؤسسة الشيخ بن باز الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

الصفحة	الفهرس
١	تقرير مراجع الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الأنشطة
٤	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٥	الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الأمناء

مؤسسة الشيخ بن باز الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لمؤسسة الشيخ بن باز الخيرية - مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (١٢)- كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و قائمة الأنشطة و قائمة 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 المؤسسة.

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 المؤسسة وفقا لقواعد سلوك وأداب 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 المتحفظ.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى , وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م والقوائم المالية المقارنه عن الفترة من ١٤/١٠/٢٠١٥ م حتى ٣١/١٢/٢٠١٦ م .

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 تقييم مقدرة المؤسسة 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 المؤسسة أو إيقاف عملياتها , أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في المؤسسة.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري 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 جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , 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 الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملامنة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري 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 ملامنة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للمؤسسة.
- تقييم مدى ملامنة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملامنة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المؤسسة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , 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 المؤسسة 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 مؤسسة الشيخ بن باز 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 للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه

لرياض : ٢٧ ربيع الثاني ١٤٣٩ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون



عبد المجيد عبد الرحمن العريني

الموافق : ١٤ يناير ٢٠١٨ م. خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuwal & Co.
Certified Accountants
& Auditors

ترخيص رقم (٥٤٩)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٩,٣٢٥,٢٩٢	١٦,٢٢٦,١٤٧	(٣)	النقد بالصدوق ولدي البنوك
-	٣٦,٥٤٣		سلف العاملين
٢٣٥,٩٦٦	٢٣٤,٨٨١		مخزون كتب وأشرطة
١,١٦٦,٥٢٠	١,٢٨٦,٥٢٦	(٤)	دفعات مقدمة موردي خدمات
٣,١٣٤	٨,١١٦	(٥)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٢٠,٧٣٠,٩١٢</u>	<u>١٧,٧٩٢,٢١٣</u>		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٢٨,٥٨٥	٢٠,٥٧٢	(٦)	صافي الأصول الثابتة
<u>٢٨,٥٨٥</u>	<u>٢٠,٥٧٢</u>		مجموع الأصول غير المتداولة
<u>٢٠,٧٥٩,٤٩٧</u>	<u>١٧,٨١٢,٧٨٥</u>		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١,٨٩٤,٠٤٣	٧٦,٧١٢	(٧)	موردي الخدمات
٣١,٨٠٠	-		أمانات موظفين
١,٨٣٢,٣٤٨	١,٢٧٤,٦٤٦	(٨)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١,٢٧٨,٨٧١	١,٢٧٢,٨٧١		قروض ميسرة
<u>٥,٠٣٧,٠٦٢</u>	<u>٢,٦٢٤,٢٢٩</u>		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
(٢,٨٤٧,٠٣٧)	(٣,٩٧٧,٧٥٥)		صافي الأصول غير المقيدة
١٧,٢٤١,٤٦٢	١٧,٨٣٨,٣٠١	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
١,٣٢٨,٠١٠	١,٣٢٨,٠١٠		صافي أصول الأوقاف
<u>١٥,٧٢٢,٤٣٥</u>	<u>١٥,١٨٨,٥٥٦</u>		مجموع صافي الأصول
<u>٢٠,٧٥٩,٤٩٧</u>	<u>١٧,٨١٢,٧٨٥</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					إيرادات والتبرعات
٦٣٨,٩٦٥	١٨٧,٠٩٣	-	-	١٨٧,٠٩٣	الإيرادات و المنح
٤٩٩,٢٩١	٦٩٧,١٤٤	-	٦٩٧,١٤٤	-	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
-	٢٠٠	-	٢٠٠	-	تبرعات الزكاة
-	١٤,٨٠٤	-	-	١٤,٨٠٤	تبرعات الهيئات والهدايا
١٨,٧١٦	-	-	-	-	إيراد الجوال
					إعادة الأصول المحررة من القنود
-	-	-	(١٠٠,٥٠٥)	١٠٠,٥٠٥	إعادة تصنيف لتتحقق قيد الاستخدام
١,١٥٦,٩٧٢	٨٩٩,٢٤١	-	٥٩٦,٨٣٩	٣٠٢,٤٠٢	إيرادات الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
					صروفات والمساعدات
٤٧٣,٦٩٨	٣٦٣,٩١٥	-	-	٣٦٣,٩١٥	مصروفات المشاريع والأنشطة
١,٠٨٥,٢٥٥	١,٠٤٥,٦٦٦	-	-	١,٠٤٥,٦٦٦	(١٠) صروفات العمومية والإدارية
١٤,٦٣٢	٨,٠١٣	-	-	٨,٠١٣	(٦) اهلاك الأصول الثابتة
١,٥٧٣,٥٨٥	١,٤١٧,٥٩٤	-	-	١,٤١٧,٥٩٤	إجمالي المصروفات والخسائر
(٤١٦,٦١٣)	(٥١٨,٣٥٣)	-	٥٩٦,٨٣٩	(١,١١٥,١٩٢)	غير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					البنود الاستثنائية
(١,٨٠٨,٩٨٦)	(١٥,٨٩٠)	-	-	(١٥,٨٩٠)	بيات سنوات سابقة
-	٣٦٤	-	-	٣٦٤	(١١) إيرادات أخرى
(٨٣٠,٩٠٣)	-	-	-	-	خسائر إستثمارات
(٢,٦٣٩,٨٨٩)	(١٥,٥٢٦)	-	-	(١٥,٥٢٦)	غير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(٣,٠٥٦,٥٠٢)	(٥٣٣,٨٧٩)	-	٥٩٦,٨٣٩	(١,١٣٠,٧١٨)	تغيير في صافي الأصول
١٨,٧٧٨,٩٣٧	١٥,٧٢٢,٤٣٥	١,٣٢٨,٠١٠	١٧,٢٤١,٤٦٢	(٢,٨٤٧,٠٣٧)	صافي الأصول بداية الفترة
١٥,٧٢٢,٤٣٥	١٥,١٨٨,٥٥٦	١,٣٢٨,٠١٠	١٧,٨٣٨,٣٠١	(٣,٩٧٧,٧٥٥)	صافي الأصول نهاية الفترة

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

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣,٠٥٦,٥٠٢)	(٥٣٣,٨٧٩)	التغير في صافي الأصول
١٤,٦٣٢	٨,٠١٣	إهلاك الأصول الثابتة
٨٣٠,٩٠٣	-	خسائر بيع إستثمارات
(٢,٢١٠,٩٦٧)	(٥٢٥,٨٦٦)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
-	(٣٦,٥٤٣)	سلف العميل
١٦٦,٣٠٤	١,٠٨٥	مخزون الكتب والأشرطة
١٣٩,٤٨٩	(١٢٠,٠٠٦)	دفعات مقدمة موردي خدمات
٥٦,٤٥٧	(٤,٩٨٢)	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
١,٨١٧,٣٣١	(١,٨١٧,٣٣١)	موردي الخدمات
(٥,٢٥٧)	(٣١,٨٠٠)	أمانات موظفين
(٧٨,٢٥٧)	(٥٥٧,٧٠٢)	المصرفات المستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١١٤,٩٠٠)	(٣,٠٩٣,١٤٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦٥٠)	-	إضافات أصول ثابتة
١٦٩,٠٩٧	-	المحصل من بيع إستثمارات
١٦٨,٤٤٧	-	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
-	(٦,٠٠٠)	المسدد من قروض ميسره
-	(٦,٠٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٥٣,٥٤٧	(٣,٠٩٩,١٤٥)	التغير في النقدية خلال الفترة
١٩,٢٧١,٧٤٥	١٩,٣٢٥,٢٩٢	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٩,٣٢٥,٢٩٢	١٦,٢٢٦,١٤٧	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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

(١) التكوين والنشاط :-

مؤسسة الشيخ عبد العزيز بن باز الخيرية ، مؤسسة خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢) وتاريخ ١٤٢٢/١/٣ هـ ومركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف المؤسسة طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * نشر التراث الفقهي والعلمي لسماحة الشيخ عبد العزيز بن باز الخيرية .
- * تقديم المساعدات المتنوعة للمحتاجين بالتنسيق والتعاون مع الجمعيات الخيرية القائمة .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للمؤسسة .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية من الأول من يناير من العام المالي ٢٠١٧ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٧ م والسنة المقارنه تغطي الفتره من الرابع عشر من شهر اكتوبر من العام المالي ٢٠١٥م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٦ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

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

وخلال هذه السنة قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على المؤسسات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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 .

العرف المحاسبي :

تقوم المؤسسة بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها , ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في المنح والهبات والتي تتلقاها المؤسسة من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع المؤسسة السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات المنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع المؤسسة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل , وأن تتوقع المؤسسة 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 منح 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 ووظائف المؤسسة , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع المؤسسة السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدبنة:

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

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمؤسسة 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 اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٥%	المعدات المكتبية	١٥%
أثاث ومفروشات	١٠%	لوحات إعلانية	١٠%
أجهزة الكمبيوتر	١٢,٥%	تجهيزات وديكورات	١٠%
الأجهزة الكهربائية	١٠%	العدد والأدوات	١٠%
أجهزة تكييف	١٠%	الخزن المالية	٢,٥%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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 .

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٣) النقد بالصندوق و لدى البنوك
١٤٦,٤٨٩	-	النقد بالصندوق
١٩,١٥٠,٤٤٣	١٥,٦٩٣,٣٤٠	حسابات جارية لدى مصرف الراجحي
٢٨,٣٦٠	-	البنك السعودي البريطاني
-	٥٣٢,٨٠٧	البنك السعودي للاستثمار
<u>١٩,٣٢٥,٢٩٢</u>	<u>١٦,٢٢٦,١٤٧</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٤) دفعات مقدمة موردي خدمات
١,١٦٦,٥٢٠	١,١٦٦,٥٢٠	الموسوعة الإلكترونية
-	١٢٠,٠٠٦	دار الافهام للنشر
<u>١,١٦٦,٥٢٠</u>	<u>١,٢٨٦,٥٢٦</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
-	٦,٢٣١	مصروفات مدفوعة مقدما تأمين صحي
١,٣٣٤	١,٢٨٥	مصروفات مدفوعة مقدما تأمين سيارات
١,٨٠٠	٦٠٠	مصروفات مدفوعة مقدما صيانة
<u>٣,١٣٤</u>	<u>٨,١١٦</u>	

مؤسسة الشبيخ بن باز الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢)

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

(٦) صافي الأصول الثابتة

معدات مكتبية	أجهزة تكيف	أجهزة كهربائية	أجهزة كمبيوتر	أثاث ومفروشات	السيارات	التكلفة
١٣٥,٤٤٤	٨٢,٧٩٧	٧٦,٦٣٢	٢٣٩,٧٠٦	١٧٧,١٤٣	٣٠٧,٥٥٢	الرصيد بداية السنة
١٣٥,٤٤٤	٨٢,٧٩٧	٧٦,٦٣٢	٢٣٩,٧٠٦	١٧٧,١٤٣	٣٠٧,٥٥٢	الرصيد في نهاية السنة
						<u>الإهلاك المتراكم</u>
١٣٥,٤٤٣	٨٢,٧٩٦	٥٤,٩٦٥	٢٣٨,٨٨٨	١٧٧,١٤٢	٣٠٧,٥٥١	الرصيد بداية السنة
-	-	٧,٦٦٣	١٢٥	-	-	أهلاك السنة
١٣٥,٤٤٣	٨٢,٧٩٦	٦٢,٦٧٨	٢٣٩,٠١٣	١٧٧,١٤٢	٣٠٧,٥٥١	الرصيد في نهاية السنة
						<u>القيمة الدفترية</u>
١	١	١٤٤,٠٠٤	٦٩٣	١	١	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م
١	١	٢١,٦٦٧	٨١٨	١	١	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

مؤسسة الشبيبة د. باز الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٢)

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

(١) صافي الأصول الثابتة (تتم)

الإجمالي	عدد أدوات	خزن مالية	ديكورات وتجهيزات	لوحات إعلانية	التكلفة
١٤١٠٠٤٠٨٥	٥٥٠	٨٠٩٨٧	٢١٠٩٢٠	٤٩٠٣٥٤	الرصيد بداية السنة
١٤١٠٠٤٠٨٥	٥٥٠	٨٠٩٨٧	٢١٠٩٢٠	٤٩٠٣٥٤	الرصيد في نهاية السنة
١٤٠٧١٤٥٠٠	٥٤٩	٢٠٨٩٤	٢١٠٩١٩	٤٩٠٣٥٣	الإهلاك المتراكم
٨٠١٣	-	٢٢٥	-	-	الرصيد بداية السنة
١٤٠٧٩٤٥١٣	٥٤٩	٢٠٩١٩	٢١٠٩١٩	٤٩٠٣٥٣	أهلاك السنة
					الرصيد في نهاية السنة
٢٠٤٥٧٢	١	٥٠٨٦٨	١	١	القصة الدفترية
٢٨٠٥٨٥	١	٦٤٠٩٣	١	١	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
					الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٧) موردي الخدمات
٧٦,٧١٢	٧٦,٧١٢	دار بن الأثير للنشر والتوزيع
٤٧٣,٧٥٦	-	مؤسسة الدعوة-المجلة الخيرية
١,٣٤٣,٥٧٥	-	العربية للبحاث
١,٨٩٤,٠٤٣	٧٦,٧١٢	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١,٠٥٠,٠٠٠	١,١٠٦,٦٦٦	مصاريف إيجارات مستحقة
٧٨٠,٠٠١	١٦٧,٩٨٠	مستحقات موظفي المؤسسة
٢,٣٤٧	-	تأمينات إجتماعية مستحقة
١,٨٣٢,٣٤٨	١,٢٧٤,٦٤٦	
من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٢١,٩٢٠	١٠,٠١٥	تبرعات مشروع أحب الأعمال
١٠,٠٠٠	-	المشاريع الموسمية
-	٦٧٢,٨٤٥	المشاريع العلمية
٢٠,٦٠٠	٧,١١١	تبرعات كفالة الأسر
-	٧٨٠	وجبه حجاج
٦,٣١١	٢,٤٩٤	الميراث العلمي
٥,٢٩٠	٢,٤٦٨	الصدقة الجارية
-	١,٣٤١	تبرعات تبصير وهدية حجاج
٥٠	-	تبرعات البرامج الثقافية
٣٣٥,٠٠٠	-	تبرعات عام البرامج
١٢٠	٩٠	تبرعات المساجد
١٠٠,٠٠٠	-	تبرعات طباعة كتب
٤٩٩,٢٩١	٦٩٧,١٤٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٠) المصروفات العمومية والإدارية
٦١٥,٧٩٧	٥٦١,٠٢٦	مرتبات وأجور وما في حكمها
٢٢,١٧١	٢١,٥٦٦	التأمينات الاجتماعية
٢٥٠,٠٠٠	٢٠٧,٨٦٦	مصاريف إيجارات
٤,٣٩٠	٥,٣٥٦	أدوات كتابية ومطبوعات
١٧,٢٩٦	٣١,٢٥٤	مصاريف سفر وانتقال
١٥,٠٦٧	١٢,٤٢٢	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٢١,٥٤٧	٢٢,٨٣٧	مصاريف كهرباء ومياه
١٧,٠٣١	٢٦,٧٥١	صيانة وإصلاح وترميم
٤٠	٢,٦١٩	محروقات وصيانة وتأمين سيارات
١,١١١	-	مصاريف مستلزمات حاسب آلي
٨٤,٧٨٦	٤٢,٩٧٠	مصاريف ضيافة
-	٤٧,٠٥٢	مكافاه نهاية الخدمه
٢,١٠٠	٤,٩٠٠	مصاريف دعاية وإعلانات
٦٠٠	١,٢٠٠	مصاريف صيانة أجهزة وبرامج
-	١,٨١٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
٥,٠٠٤	١٨,٦٩٥	تأمين طبي وعلاج
-	٦,٠٩٠	مكافات
-	١,٢٠٠	أجور ونقل عمال تحميل وتنزيل
١٦,٢٨٥	٢٢,١٠٠	مصاريف حكومية
٩,٤٥٠	-	مصاريف تجديد إقامات
٢,٥٨٠	٧,٩٥٢	مصروفات أخرى
١,٠٨٥,٢٥٥	١,٠٤٥,٦٦٦	
من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١١) إيرادات أخرى
-	٣٦٤	تاخير وغياب
-	٣٦٤	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٢) صافي الأصول المقيدة
٥٣١,١٧٥	٥٣١,١٧٥	تبرعات الكفارات
٣٩,٥٣٩	٣٩,٥٣٩	تبرعات العقائق
٣٠,٤٥٠	٣٠,٤٥٠	تبرعات النذور
١٠٥,٧٧٣	١٠٥,٧٧٣	تبرعات مساعدات زواج
١,٠٨٧,٩١٩	١,٠٨٧,٩١٩	تبرعات بناء مساجد
٩٤٥,٣٨٠	٨٤٥,٣٨٠	مساهمات بناء مساجد
٧٢,٧٨٦	٧٢,٧٨٦	تبرعات حلقات تحفيظ
٤١,٠٥٠	٥١,٠٦٥	تبرعات احب الاعمال
٢٦٠,٨١٦	٢٦٠,٣١١	تبرعات كتب وبرامج
٢,٤٥٥,١٢٣	٢,٤٥٧,٥٩١	تبرعات صدقة جارية
١٥٠,٥١٧	١٥٠,٥١٧	تبرعات حفر الآبار
١,١٩٥,٢٩٥	١,١٩٥,٢٩٥	تبرعات كفالة الأيتام
١,٧١٧,٠٣٠	١,٧٢٤,١٤١	تبرعات كفالة الأسر
٣٣٣,٤٢٥	٣٣٣,٤٢٥	تبرعات إفطار الصائم
٥٢,٤٥٢	٥٢,٤٥٢	تبرعات الفدى
٣,٤٨٦	٣,٤٨٦	تبرعات زكاة الفطر
-	٧٨٠	تبرعات وجبه حاج
١٥٧,٦٢١	١٥٨,٩٦٢	تبرعات تبصير حاج
٧٩,٥٥٠	٧٩,٥٥٠	تبرعات بطانيات شتاء
٩,٧٢٧	٩,٧٢٧	تبرعات الحقيبة المدرسية
٤٥,١٥٠	٤٥,١٥٠	تبرعات إنابة حاج
٩,٣١٤,٢٦٤	٩,٢٣٥,٤٧٤	ما بعده/٠٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٢) صافي الأصول المقيدة (تتمة)
٩,٣١٤,٢٦٤	٩,٢٣٥,٤٧٤	١٠٠ ما قبله
٣١,١١٥	٣١,١١٥	تبرعات علاج مريض
٢,٦٤٧	٢,٦٤٧	تبرعات مكتبة طالب العلم
١٢,٥٢٥	١٢,٥٢٥	تبرعات مناشط صيفية
٩٠٣	٩٠٣	تبرعات مركز البحوث
٢٨٣,٢٣٢	٢٨٣,٢٣٢	تبرعات أشرطة الميراث
١,٥٠٤	١,٥٠٤	تبرعات حراسة التوحيد
٢,٧١٣	٢,٧١٣	تبرعات التدريب والتأهيل
١٩٦,١٩٢	١٩٦,١٩٢	تبرعات الهدى
٣٣,٠١٧	٣٣,٠١٧	تبرعات تحجيج مسلم
١,٧٧٦,٤٨١	١,٧٧٦,٦٨١	تبرعات زكاة نقدية
٤٩٠,٠٠٠	١,١٦٢,٨٤٥	تبرعات المشاريع العلمية
٢٠,٠١٥	٢٠,٠١٥	تبرعات البرامج الثقافية
٦٣٤,٧٤٤	٦٣٧,٢٣٨	تبرعات عام الميراث العلمي
٦٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	تبرعات الدورات الشرعية
٥٨,٥٠١	٥٨,٥٠١	تبرعات المشاريع الموسمية
١,٢٤٣,٥٥٠	١,٢٤٣,٥٥٠	تبرعات الأيتام
٥٤,٩٢١	٥٤,٩٢١	تبرعات تفريغ الكربة
٨٦٢,٥٩٠	٨٦٢,٥٩٠	تبرعات الموسوعة الإلكترونية
١,٢٠٠	١,٢٠٠	تبرعات أنصر نبيك
١,٣٧٦,٠٠٠	١,٣٧٦,٠٠٠	تبرعات عام البرامج
٧٣٣,٥٠٠	٧٣٣,٥٩٠	تبرعات طباعة كتب
٤٢,٨٤٨	٤٢,٨٤٨	تبرعات موقع الشيخ
١٧,٢٤١,٤٦٢	١٧,٨٣٨,٣٠١	