

جمعية البر الخيرية بـالرياض  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)  
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية المجمعة وتقرير مراجع الحسابات  
عن الفترة من ٤١ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

جمعية البر الخيرية بالرياض  
مجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)  
قائمة المركز المالي المجمعة  
(المبالغ بالريالات السعودية)  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م</u>	<u>١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
		٤٦٨,٧٥٧,٣٦٣	٤٨٦,٣٥٥,٩٤٨
		(٣)	
		١٨١,١٦٢	٢٠٤,١٢٠
		(٤)	
		٢,٨٧٣,٩٦٤	٢٠٧١,٨٤٧
		(٥)	
		٧٥٢,٢٤٧	٦٧١,٥٤٦
		(٦)	
		١٢,٥٢٥,٦٠٢	٩,٤٨٩,٨١٢
		(٧)	
		٢,٥٧٨,١٧٦	٢,٤٤٣,٧٦٩
		(٨)	
		١,٢٣٧,٩١١	٣,٤٩١,٠٦٩
		(٩)	
		٨,٨٨٠	١١,٦٣٦
		(١٠)	
		٢٥٠,٠٦٠,٨٩١	٢٥٥,٣٩٤,١٩١
		(١١)	
		٧٣٨,٩٧٦,١٩٦	٧٦٠,١٣٣,٩٣٨
<u>مجموع الأصول المتداولة</u>			
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
		٣٨,٩٦٣,٥١٢	٣٨,٩٦٣,٥١٢
		(١٢)	
		١٥,٢٠٧,٢٤٩	١٧,٥٢٥,٩٤٤
		(١٣)	
		٥٤,١٧٠,٧٦١	٥٦,٤٨٩,٤٥٦
<u>مجموع الاستثمارات والأصول المالية</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
		٥,١٧٧,٤٤٣	١,٩٤٤,٠٦٧
		(١٤)	
		٢٥٩,١٦٦,٥٨٨	٢٦٤,٤٣٨,٠٩٠
		(١٥)	
		٢٦٤,٣٤٤,٠٣١	٢٦٦,٣٨٢,٦٥٧
		(١٦)	
		١٠٠٥٧,٤٩٠,٩٨٨	١٠٠٨٣,٠٠٦,٠٥١
<u>اجمالي الأصول</u>			

إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	١٣ أكتوبر ٢٠١٥
<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>		
<b>الالتزامات المتداولة</b>		
الدائون	٢٠٩٧٥,٦٢٠	٥٠١,٤٠٧
مصرفوفات مستحقة وارصده دائنه اخرى	٢٠٢٤٨,٦٩٥	١٠١٤٥,٧٦٢
ايرادات مقبوضة مقدماً	٢٠٠٣٦,٢٦٠	٢٠٠٤٩,٤٩٣
أمانات للغير	١٧,٧٣٨,٦٠٣	١٧,٦٥٥,٤٠٩
تأمينات للغير	٣٠٥,٤٥١	٣١٧,١٩١
مجموع الالتزامات المتداولة	٢٦,٣٠٤,٦٢٩	٢١,٦٦٩,٢٦٢
<b>الالتزامات الغير متداولة</b>		
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١٣,٧٩٩,٣٠٨	١٧,١٣٣,٧٢٠
مجموع الالتزامات الغير متداولة	١٣,٧٩٩,٣٠٨	١٧,١٣٣,٧٢٠
مجموع الالتزامات	٤٠,١٠٣,٩٣٧	٣٨,٨٠٢,٩٨٢
<b>صافي الأصول</b>		
صافي الأصول غير المقيدة	٩٤٩,٧٤٩,٠٨٧	٩١٠,٠٩٥,٨٧٨
صافي الأصول المقيدة	٧٢,٨٠١,٠٨٣	٨٦,٤٤٢,٠٥٦
صافي أصول الأوقاف	١٣,٣١٧,١١٠	١٧,٤٣٣,٩٣٤
مكاسب غير محققة	٧٠,٣٤,٨٣٤	٤,٧١٦,١٣٨
مجموع صافي الأصول	١٠٤٢,٩٠٢,١١٤	١٠٠١٨,٦٨٨,٠٠٦
اجمالي الالتزامات وصافي الأصول	١٠٠٨٣,٠٠٦,٠٥١	١٠٠٥٧,٤٩٠,٩٨٨
حسابات نظامية	٢١٨,٧٢٢,٣٠٨	٢٦٢,٨٣٣,١٢٦
(٣٣)		

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الأخرين التالية

د. شاهر بن ناصر بن هشيم

حافظه بن محمد الشريان

المدير المالي

الأنشطة المجمعة

فترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٣ أكتوبر م ٢٠١٥	إجمالي ٣١ ديسمبر م ٢٠١٦	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>دات والمكاسب</u>					
١٨,٦١٦,٥٠٥	٢٠,١٠٠,٤١٤	-	-	٢٠,١٠٠,٤١٤	دات النقدية العامة
١,٩٨١,٨٣٢	٢٤٠٠,٠٠٠	-	١,٧٧٥,٢٢٧	٢٢٤,٧٧٣	دنه الملك عبدالعزيز
١٨,١٥٢,١٠٢	٢١,٨٤٢,٣٠٦	-	٢١,٨٤٢,٣٠٦	-	دات النقدية المقيدة
٥٤,٢٤١,١٨٠	٦٠,٩٣١,٣٨٠	-	-	٦٠,٩٣١,٣٨٠	برعات العينية
٤,٥٩٤,٩٤١	٦,١١٠,٤١٠	-	٦,١١٠,٤١٠	-	دات الطارئة
٦٧,٧٠٣,٤٢٧	٨١,٨٤٩,٧٤١	-	٨١,٨٤٩,٧٤١	-	برعات الزكاة
٣٥,٠٠	٢٢,٥٠٠	-	-	٢٢,٥٠٠	دات الاشتراكات
-	٨١,٣٥٠	-	-	٨١,٣٥٠	دات عينية أصول ثابتة
٣,٣٧٩,٩٤١	٤,١١٦,٨٢٤	٤,١١٦,٨٢٤	-	-	دات نقدية للأوقاف
٣٦,٥٠٠	-	-	-	-	دات خدمات التوفيق
٦٠٠,٠٠	-	-	-	-	دم دورات الم قبلين على
١,٧٠٠,٠٠	-	-	-	-	واج
١٦,٤١٠,١٨٥	٢١,٣٩٢,٤٧٤	-	-	٢١,٣٩٢,٤٧٤	داتات الوزارة
٢٦,١٠٠,٠٠	٢٦,٦٣٦,٦٦٧	-	-	٢٦,٦٣٦,٦٦٧	داتات العقارات
٧٠٧٨٠,٤٣	-	-	-	-	داتات المشاركات في مدارس الرواد
<u>باقي الأصول المحررة من القيد</u>					
١٩٦,٦٢٩,٦٥٦	٢٢١,٠٨٤,٠٦٦	٤,١١٦,٨٢٤	(١١١,٢٨٩,٨٢٢)	١١١,٢٨٩,٨٢٢	عادة تصنيف لتحقق قيد الإستخدام
			٢٨٧,٨٦٢	٢١٦,٦٧٩,٣٨٠	جمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف

البر الخيرية بالرياض  
بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)

الأنشطة المجمعة (تتمه)

فترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
١٣ أكتوبر ٢٠١٥	٣١ ديسمبر ٢٠١٦				
٨٣٩,٨٤٧	١,٥٢٣,١٧٠	-	-	١,٥٢٣,١٧٠	<u>نفقات والخسائر</u>
١,٩٨١,٨٣٢	١,٩٩٩,٠٢١	-	-	١,٩٩٩,٠٢١	ادعات النقدية
١٠,٩٩٧,١٦١	١٥,٨٩٨,٦٥٣	-	-	١٥,٨٩٨,٦٥٣	الملك عبد العزيز
٣,٩٨٨,١٠٦	٤,٣٥٦,٢٩٣	-	-	٤,٣٥٦,٢٩٣	دات النقدية
٥٢,٢٧١,١٤٩	٧٠,١٠٧,٠٨٨	-	-	٧٠,١٠٧,٠٨٨	ات طارئة
٥,٧٠٠,٠٠٠	١٩,٤٠٠,٠٠٠	-	-	١٩,٤٠٠,٠٠٠	ات الزكاة
٣٨,٧٢٣,٤٣٧	٤٧,١٦٦,٢٩٠	-	-	٤٧,١٦٦,٢٩٠	ات الزواج
٤٩,٧٨٥,٢٨٩	٥,٣٣٣,٣٠٠	-	-	٥,٣٣٣,٣٠٠	ات عينية
٨٠,٧٨١	٤٩١,٠١٦	-	-	٤٩١,٠١٦	غير محققة لاستثمارات
٢٨٠,٦٨٨	١٩٣,٦٨٩	-	-	١٩٣,٦٨٩	نفقات العقارات
٥٧,٦٩٠,٤٠٨	٧٠,٨٨٦,٠٠٤	-	-	٧٠,٨٨٦,٠٠٤	نفقات الزواج الخيري
٤,٩٧٨,٦٩٢	٧٤٠٤,٧٢٦	-	-	٧٤٠٤,٧٢٦	روفات العمومية والإدارية (٣٠)
٢٢٧,٣١٧,٣٩٠	٢٤٤,٧٥٩,٢٥٠	-	-	٢٤٤,٧٥٩,٢٥٠	الإلك الأصول الثابتة (١٣)
(٣٠,٦٨٧,٧٣٤)	(٢٣,٦٧٥,١٨٤)	٤,١١٦,٨٢٤	٢٨٧,٨٦٢	(٢٨٠,٧٩,٨٧٠)	في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٣٣١,٧٧٠)	٤٥٨,٦٧٧	-	-	٤٥٨,٦٧٧	<u>نفاذ الاستثنائية</u>
-	(٦١,٦٦٥)	-	-	(٦١,٦٦٥)	ات سنوات سابقة
(٦,٤٤١)	(١٧,٥٥٠)	-	-	(١٧,٥٥٠)	نف بيع أصول ثابتة
٥٢٧,٣٩٩	١٢٦,١٥٩	-	-	١٢٦,١٥٩	تألفة بالمستودع
١,٣٤٢,٩٤٨	١,٢٧٤,١٥١	-	-	١,٢٧٤,١٥١	نف بيع أصول ثابتة
١,٥٣٢,١٣٦	١,٧٧٩,٧٧٢	-	-	١,٧٧٩,٧٧٢	ات أخرى (٣١)
(٢٩,١٥٥,٥٩٨)	(٢١,٨٩٥,٤١٢)	٤,١١٦,٨٢٤	٢٨٧,٨٦٢	(٢٦,٣٠٠,٠٩٨)	في صافي الأصول من البنود الاستثنالية
١,٠٦٥,٠٢٢,٨٧٨	١,٠٣٥,٨٦٧,٢٨٠	١٣,٣١٧,١١٠	٧٢,٨٠١,٠٨٣	٩٤٩,٧٤٩,٠٨٧	نف في صافي الأصول
-	-	-	١٣,٣٥٣,١١١	(١٣,٣٥٣,١١١)	في الأصول بدأية الفترة
١,٠٣٥,٨٦٧,٢٨٠	١,٠١٣,٩٧١,٨٦٨	١٧,٤٣٣,٩٣٤	٨٦,٤٤٢,٠٥٦	٩١,٠٠٩٥,٨٧٨	نفول بين الأصول
					في الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

## قائمة التدفقات النقدية المجمعة

عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
التغير في صافي الأصول إهلاك الأصول الثابتة خسائر (مكاسب) بيع الأصول الثابتة تبرعات عينية أصول ثابتة مكاسب (خسائر) غير محققة مقتنأة بغرض المتابعة المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة التغير في صافي الأصول بعد التسويات <u>التدفقات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>	١٣ أكتوبر ٢٠١٥ م (٢٩,١٥٥,٥٩٨) ٤,٩٧٨,٦٩٢ (٥٢٧,٣٩٩) - ٤٩,٧٨٥,٢٨٩ ٢٠٠٤٨,٧٠٨ <u>٢٧,١٢٩,٦٩٢</u>
العهد النقدي المدينون سلف العاملين الإيرادات المستحقة مصروفات مدفوعة مقدما المخزون ارصدة مدينة أخرى الدائنوں المصروفات المستحقة و ارصده دائنه اخرى إيرادات مقبوضة مقدماً أمانات للغير تأمينات للغير المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (٢١,٨٩٥,٤١٢) ٧,٤٠٤,٧٢٦ (٦٤,٤٩٤) (٨١,٣٥٠) ٥,٣٣٣,٣٠٠ ٣,٨٨٠,٦٧٩ <u>(٥,٤٢٢,٥٥١)</u>
إضافات أصول ثابتة إضافات مشروعات تحت التنفيذ المحصل من بيع الأصول الثابتة شراء استثمارات بغرض المتابعة صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية صافي التغير في النقدية خلال الفترة النقدية وما في حكمها في بداية الفترة النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة	(٩,٣٤٢) (٤٠٠٥٢,٠٥٤) ٨,٦٤٤ (٤,١٢٢,٤٨٠) (٥٦٣,٤٣٥) (١٦٤,٠٤٦) ٤,٧٩٤ ٤,١٥٠,٦٣٧ (٢١,٠٠١٢) (١٥٠,٣٦٧) ٨,٥٨١,٩٤٨ ١٣,١٣٠ <u>(٢٩٣,٣٣٣)</u> <u>٣٠,٣٢٣,٧٧٦</u>
إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية	(٢٠,١٣٥,٧٣٠) (٣,٢٣٣,٣٧٦) ١٤٨,٨٥٢ <u>(٥,٢٢٠,٢٥٤)</u> (١٧,٥٩٨,٥٨٥) ٤٨٦,٣٥٥,٩٤٨ <u>٤٦٨,٧٥٧,٣٦٣</u>