

جمعية البر الخيرية بالرياض
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية المجمعة وتقرير المراجع المستقل
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

جمعية البر الخيرية بالرياض
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)

قائمة المركز المالي المجمعة
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(٣)	٤٨٤,٧٢٩,٢٥٨	٤٦٨,٧٥٧,٣٦٣
العهد النقدية	(٤)	١٦٥,٣٦٨	١٨١,١٦٢
المدينون	(٥)	٦,٥٣٥,٦٦٢	٢,٨٧٣,٩٦٤
سلف العاملين		٨١٣,٩٢٠	٧٥٢,٢٤٧
إيرادات مستحقة		١١,٩٢٦,٧٨٦	١٢,٥٢٥,٦٠٢
مصرفات مدفوعة مقدماً	(٦)	٢,٨١٧,٤٦٩	٢,٥٧٨,١٧٦
المخزون	(٧)	٨٧١,٠٩٦	١,٢٣٧,٩١١
أرصدة مدينة أخرى	(٨)	١٧,٥٨٣	٣,٢٣٥
حسابات تحت التسوية		٢٩,٨٦٠	٥,٦٤٥
استثمارات في محفظة الأسهم	(٩)	٢٤٢,١٨١,٨٠٢	٢٥٠,٠٠٦,٨٩١
مجموع الأصول المتداولة		٧٥٠,٠٨٨,٨٠٤	٧٣٨,٩٧٦,١٩٦
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
استثمارات مالية طويلة الأجل	(١٠)	٣٨,٩٦٣,٥١٢	٣٨,٩٦٣,٥١٢
استثمارات مالية متاحة للبيع	(١١)	٢١,٢٧١,٩٢٦	١٥,٢٠٧,٢٤٩
مجموع الاستثمارات والأصول المالية		٦٠,٢٣٥,٤٣٨	٥٤,١٧٠,٧٦١
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(١٢)	١١,٤٠٥,٦٢٨	٥,١٧٧,٤٤٣
صافي الأصول الثابتة	(١٣)	٢٦٢,٠١٩,١٣٠	٢٥٩,١٦٦,٥٨٨
مجموع الأصول الغير المتداولة		٢٧٣,٤٢٤,٧٥٨	٢٦٤,٣٤٤,٠٣١
إجمالي الأصول		١,٠٨٣,٧٤٩,٥٠٠	١,٠٠٥٧,٤٩٠,٩٨٨

جمعية البر الخيرية بالرياض
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)

قائمة المركز المالي المجمعة (تتمه)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إيضاح	
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥٠١,٤٠٧	٣٥٣,٥٣٣	(١٤)	الدائنون
١,١٤٥,٧٦٢	١,٩٣٧,٣٢٦	(١٥)	مصروفات مستحقة وارصده دائنه اخرى
٢٠,٤٩,٤٩٣	٢,٤١٨,٨٩٣		إيرادات مقبوضة مقدماً
١٧,٦٥٥,٤٠٩	١٧,٥٤٧,٩١٩	(١٦)	أمانات للغير
٣١٧,١٩١	٣١٦,٨٦١	(١٧)	تأمينات للغير
<u>٢١,٦٦٩,٢٦٢</u>	<u>٢٢,٥٧٤,٥٣٢</u>		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات الغير متداولة</u>
١٧,١٣٣,٧٢٠	١٩,٨٥٤,٢٨٧		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٧,١٣٣,٧٢٠	١٩,٨٥٤,٢٨٧		مجموع الالتزامات الغير متداولة
<u>٣٨,٨٠٢,٩٨٢</u>	<u>٤٢,٤٢٨,٨١٩</u>		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٩,٩٠,٥٧٥,٤٧٨	٨٩٧,٢٧٦,٠٣٨		صافي الأصول غير المقيدة
٨٦,٤٤٢,٠٥٦	١١٦,٥٨١,٦٠٦	(٣٣)	صافي الأصول المقيدة
١٧,٤٣٣,٩٣٤	١٨,١٤٠,٣٣٩		صافي أصول الأوقاف
٤,٧١٦,١٣٨	٩,٣٢٢,١٩٨	(١٨)	مكاسب غير محققة
<u>١,٠١٨,٦٨٨,٠٠٦</u>	<u>١,٠٤١,٣٢٠,١٨١</u>		مجموع صافي الأصول
<u>١,٠٥٧,٤٩٠,٩٨٨</u>	<u>١,٠٨٣,٧٤٩,٠٠٠</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول
<u>٢٦٢,٨٣٣,١٢٦</u>	<u>٢٧٢,٣٤٢,٧٨٧</u>	(٣٤)	حسابات نظامية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية البر الخيرية بالرياض
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)

قائمة الأنشطة المجمعة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
٢٠,١٠٠,٤١٤	١٤,٥٥٥,٩٦٨	-	-	١٤,٥٥٥,٩٦٨	التبرعات النقدية العامة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	صدقة الملك عبدالعزيز
٢١,٨٤٢,٣٠٦	٢٢,٨٢٩,٤٩٧	-	٢٢,٨٢٩,٤٩٧	-	(١٩) التبرعات النقدية المقيدة
٦,٠٩٣,٣٨٠	٥٣,٠١٥,٠٣٥	-	-	٥٣,٠١٥,٠٣٥	(٢٠) التبرعات العينية
٦,١١٠,٤١٠	٤,٩٥٣,١٨٨	-	٤,٩٥٣,١٨٨	-	(٢١) التبرعات الطارئة
٨١,٨٤٩,٧٤١	٦٩,٦٢٣,٨٤٩	-	٦٩,٦٢٣,٨٤٩	-	(٢٢) تبرعات الزكاة
٢٢,٥٠٠	٢٧,٥٠٠	-	-	٢٧,٥٠٠	تبرعات الاشتراكات
٨١,٣٥٠	٧٣,٩٢٠	-	-	٧٣,٩٢٠	تبرعات عينية أصول ثابتة
٤,١١٦,٨٢٤	١,٤٠٩,٠٥٥	١,٤٠٩,٠٥٥	-	-	تبرعات نقدية للأوقاف
-	٦٥,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	إعانات الوزارة
٢١,٣٩٢,٤٧٤	١٨,٦٧٣,٥٥٨	-	-	١٨,٦٧٣,٥٥٨	(٢٣) إيرادات العقارات
٢,٦٣٦,٦٦٧	١٣,٧٧٨,٧٧٤	-	-	١٣,٧٧٨,٧٧٤	(٢٤) عائد الاستثمارات
					صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	(٧٠٢,٦٥٠)	(٦٩,٤٦٦,٩٨٤)	٧٠,١٦٩,٦٣٤	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٢٢١,٠٨٤,٠٦٦	٢٠١,٥٩٠,٣٤٤	٧٠٦,٤٠٥	٣٠,١٣٩,٥٥٠	١٧٠,٧٤٤,٣٨٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف

جمعية البر الخيرية بالرياض
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)

قائمة الأنشطة المجمعة (تتمه)

عن 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
					<u>المصروفات والخسائر</u>
١,٥٢٣,١٧٠	١,٣٠٦,٩٧٧	-	-	١,٣٠٦,٩٧٧	المساعدات النقدية
١,٩٩٩,٠٢١	١,٩٩٨,١٣٧	-	-	١,٩٩٨,١٣٧	صدقة الملك عبد العزيز
١٥,٨٩٨,٦٥٣	١٠,٩٦١,٧٢٩	-	-	١٠,٩٦١,٧٢٩	المساعدات النقدية المقيدة (٢٥)
٤,٣٥٦,٢٩٣	٥,٣٨٣,٨٠٠	-	-	٥,٣٨٣,٨٠٠	مساعدات طارئة (٢٦)
٧٠,١٠٧,٠٨٨	٥٧,٧٢٢,٤٤٥	-	-	٥٧,٧٢٢,٤٤٥	مساعدات الزكاة (٢٧)
١٩,٤٠٠,٠٠٠	١,٩١٣,٨٥٥	-	-	١,٩١٣,٨٥٥	مساعدات الزواج
٤٧,١٦٦,٢٩٠	٤١,٤١٢,٠٠٨	-	-	٤١,٤١٢,٠٠٨	مساعدات عينية (٢٨)
٥,٣٣٣,٣٠٠	٧,٨٧٩,٠٨٩	-	-	٧,٨٧٩,٠٨٩	خسائر غير محققة محفظة جدي
٤٩١,٠١٦	٣٤٣,٣٣٢	-	-	٣٤٣,٣٣٢	مصروفات العقارات (٢٩)
١٩٣,٦٨٩	٣٠٥,٥٧٠	-	-	٣٠٥,٥٧٠	مصروفات الزواج الخيري (٣٠)
٧٠,٨٨٦,٠٠٤	٥٨,٩٨٨,٧٣٠	-	-	٥٨,٩٨٨,٧٣٠	المصروفات العمومية والإدارية (٣١)
٧,٤٠٤,٧٢٦	٥,٨٦٥,١٩٣	-	-	٥,٨٦٥,١٩٣	إهلاك الأصول الثابتة (١٣)
٢٤٤,٧٥٩,٢٥٠	١٩٤,١١٠,٨٦٥	-	-	١٩٤,٠٨٠,٨٦٥	إجمالي المصروفات والخسائر
(٢٣,٦٧٥,١٨٤)	٧,٥٠٩,٤٧٩	٧٠٦,٤٠٥	٣٠,١٣٩,٥٥٠	(٢٣,٣٣٦,٤٧٦)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					<u>البند الاستثنائية</u>
٤٥٨,٦٧٧	٨,٨٥٨,٢٣١	-	-	٨,٨٥٨,٢٣١	تسويات سنوات سابقة
(٦١,٦٦٥)	(٦٩,٤٨٢)	-	-	(٦٩,٤٨٢)	خسائر بيع أصول ثابتة
(١٧,٥٥٠)	(٦٤,٥١٢)	-	-	(٦٤,٥١٢)	مواد تالفة بالمستودع
١٢٦,١٥٩	٣٥,٥٨٧	-	-	٣٥,٥٨٧	أرباح بيع أصول ثابتة
١,٢٧٤,١٥١	١,٧٥٦,٨١٢	-	-	١,٧٥٦,٨١٢	إيرادات أخرى (٣٢)
١,٧٧٩,٧٧٢	١٠,٥١٦,٦٣٦	-	-	١٠,٥١٦,٦٣٦	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
(٢١,٨٩٥,٤١٢)	١٨,٠٢٦,١١٥	٧٠٦,٤٠٥	٣٠,١٣٩,٥٥٠	(١٢,٨١٩,٨٤٠)	التغير في صافي الأصول
١,٠٣٥,٨٦٧,٢٨٠	١,٠١٣,٩٧١,٨٦٨	١٧,٤٣٣,٩٣٤	٨٦,٤٤٢,٠٥٦	٩١,٠٠٩,٥٨٧٨	صافي الأصول بداية الفترة
١,٠١٣,٩٧١,٨٦٨	١,٠٣١,٩٩٧,٩٨٣	١٨,١٤٠,٣٣٩	١١٦,٥٨١,٦٠٦	٨٩٧,٢٧٦,٠٣٨	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٥) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية البر الخيرية بالرياض
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤)

قائمة التدفقات النقدية المجمعة
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢١,٨٩٥,٤١٢)	١٨,٠٢٦,١١٥	التغير في صافي الأصول
٧,٤٠٤,٧٢٦	٥,٨٦٥,١٩٣	إهلاك الأصول الثابتة
(٦٤,٤٩٤)	٣٣,٨٩٦	خسائر (مكاسب) بيع الأصول الثابتة
(٨١,٣٥٠)	(٧٣,٩٢٠)	تبرعات عينية أصول ثابتة
٥,٣٣٣,٣٠٠	٧,٨٧٩,٠٨٩	مكاسب (خسائر) غير محققة مكتناة بغرض المتاجرة
٣,٨٨٠,٦٧٩	٣,١٢٠,٩٨٦	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٥,٤٢٢,٥٥١)	٣٤,٨٥١,٣٥٩	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٢٢,٩٥٨	١٥,٧٩٤	العهد النقدية
٢,٩٩٧,٨٨٢	(٣,٦٦١,٦٩٨)	المدينون
(٨٠,٧٠١)	(٦١,٦٧٣)	سلف العاملين
(٣,٠٣٥,٧٩٠)	٥٩٨,٨١٦	الإيرادات المستحقة
(١٣٤,٤٠٧)	(٢٣٩,٢٩٣)	مصرفوات مدفوعة مقدما
٢,٢٥٣,١٥٨	٣٦٦,٨١٥	المخزون
٢,٧٥٦	(٢٣,٩٨٠)	ارصدة مدينة أخرى
(٧,٢٧٤,٢١٤)	(١٤٧,٨٧٤)	الدائنون
(١,١٠٢,٩٣٤)	٧٩١,٥٦٤	المصرفوات المستحقة و ارصده دائنه اخرى
١٣,٢٣٣	٣٦٩,٤٠٠	إيرادات مقبوضة مقدما
(٨٣,١٩٤)	(١٠٧,٤٩٠)	أمانات للغير
١١,٧٤٠	(٣٣٠)	تأمينات للغير
(٥٤٦,٢٦٧)	(٤٠٠,٤١٩)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٢,٣٧٨,٣٣١)	٣٢,٣٥٠,٩٩١	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢,١٣٥,٧٣٠)	(٨,٧٣٩,٠٨٥)	إضافات أصول ثابتة
(٣,٢٣٣,٣٧٦)	(٦,٢٢٨,١٨٥)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
١٤٨,٨٥٢	٦١,٣٧٥	المحصل من بيع الأصول الثابتة
-	(١,٤٥٨,٦١٨)	شراء استثمارات بغرض المتاجرة
(٥,٢٢٠,٢٥٤)	(١٦,٣٦٤,٥١٣)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٧,٥٩٨,٥٨٥)	١٥,٩٨٦,٤٧٨	صافي التغير في النقدية خلال الفترة
٤٨٦,٣٥٥,٩٤٨	٤٦٨,٧٥٧,٣٦٣	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٤٦٨,٧٥٧,٣٦٣	٤٨٤,٧٤٣,٨٤١	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٥) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية