

جمعية المعاقين بالإحساء

جمعية خيرية سجلت في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٦٢١)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

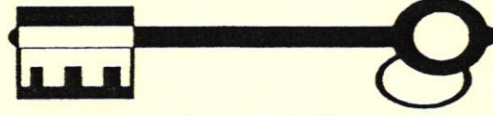
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخيل بن علي الدخيل

ترخيص رقم ١٩٦١

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم ١٧٤١

المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويضة التجاري - شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ - ٤٧٧٧٧٥٣ - فاكس ٢٠٦٢١٢٨ - ٤٧٧٧٧٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميح

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ - فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب. ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ - فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب الباحة

عمارة مشهور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٢٥٧٦٢٥ - ٠٧ - فاكس ٧٢٧١١٢٣ - ٠٧

مكتب جدة

البغدادية الغربية - شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥١٩٥٠ - ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) - فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)

www.saudiauditors.com

E-Mail saudigroup@hotmail.com

جمعية المعاقين بالإحساء

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٦٢١)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس :-

الصفحة	الموضوع
بيان { أ }	تقرير مراجعي الحسابات
بيان { ب }	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ م
بيان { ج }	قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م
بيان { د }	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م
بيان { ١-٦ }	إيضاحات حول القوائم المالية

من : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
إلى السادة / جمعية المعاقين بالإحساء
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

تقرير مراجعي الحسابات {}

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لجمعية المعاقين بالإحساء كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٦) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم والمعدة من قبل الإدارة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، إن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية إستناداً إلى المراجعة التي قمنا بها .
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب منا تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء جوهرية ، تشمل المراجعة كافة المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية ، كما تتضمن المراجعة إجراء تقييم للمبادئ المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة ولطريقة العرض العام للقوائم المالية ونعتقد أن مراجعتنا تعطينا أساساً معقولاً لإبداء رأينا .
الرأي المطلق :-

في رأينا أن القوائم المالية ككل :-

تظهر بعدل المركز المالي لجمعية المعاقين بالإحساء كما هو عليه في ٢٠١٥/١٢/٣١ ، ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للسياسات المحاسبية المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)

عبد العزيز بن صالح الجاسر

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)



التاريخ ١٤٣٧/٠٤/٢٥ هـ

الموافق ٢٠١٦/٠٢/٠٤ م

مكتب الرياض : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف: ٤٧٧٧٧٠٦ / ٢٠٦٢١٢٨ (٠١) فاكس: ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف: ٢٤٥١٩٥٠ / ٢٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس: ٢٤٥٢٣٤٠ (٠٢)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتف: ٨٣٤٤٩٣٦ (٠٣) فاكس: ٨٣٤٤٨٩٥ (٠٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف: ٣٢٤٩٩٢٢ (٠٦) فاكس: ٣٢٤٩٩٥٥ (٠٦)
مكتب الباحة : هاتف: ٧٢٥٧٦٢٥ (٠٧) فاكس: ٧٢٧١١٢٣ (٠٧)
www.saudiauditors.com e-mail:saudigroup@hotmail.com

جمعية المعاقين بالإحساء

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٦٢١)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ م بيان (ب)

<u>البيان</u>	<u>ايضاح الترميز</u>	<u>٢٠١٥/١٢/٣١ م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٤/١٢/٣١ م</u> <u>ريال سعودي</u>
<u>الأصول</u>	١٠٠٠		
<u>الأصول المتداولة</u>	١٣٠٠		
النقد لدى البنوك	{ ٣ } ١٤٠٢	٨,٥٥٦,٢٦٧	٢,٨٥١,٢٤٤
المخزون	١٣٠١	١٨٥,١٦٧	١٢٥,٨٧٠
أرصدة مدينة أخرى	{ ٤ } ١٣٠١	١٧١,٤٢٨	٣٥١,٥٩٣
مجموع الأصول المتداولة		٨,٩١٢,٨٦٢	٣,٣٢٨,٧٠٧
<u>الأصول غير المتداولة :-</u>			
الأصول الثابتة بالصافي	{ ٥ } ١١٠٠	٥٠٤,٧٣٦	٤٩٢,٢١٥
نفقات إيرادية مؤجلة بالصافي	١٣٠٥	٩٨٠	١,٧٣٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٥٠٥,٧١٦	٤٩٣,٩٤٥
مجموع الأصول		٩,٤١٨,٥٧٨	٣,٨٢٢,٦٥٢
<u>الإلتزامات وصافي الأصول :-</u>			
<u>الإلتزامات :-</u>			
أرصدة دائنة أخرى	٢٥٩٩	٨,٥٠٣	٨,٥٠٣
مجموع الإلتزامات		٨,٥٠٣	٨,٥٠٣
<u>صافي الأصول :-</u>			
صافي الأصول الغير مقيدة		٩,٠٨٠,٨٢٧	٣,٦٦٥,٥٤٢
صافي الأصول المقيدة		٣٢٣,٨٤٨	١٤٨,٢٠٧
صافي الأصول المقيدة - أوقاف		٥,٤٠٠	٤٠٠
مجموع صافي الأصول		٩,٤١٠,٠٧٥	٣,٨١٤,١٤٩
مجموع الإلتزامات وصافي الأصول		٩,٤١٨,٥٧٨	٣,٨٢٢,٦٥٢

بيان (ج)

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

محاسب الجمعية
أمين الصندوق
نائب رئيس مجلس الإدارة
رئيس مجلس الإدارة

إبراهيم سلمان التويمي
أ / محمد عبدالعزيز العفالق
الأستاذ / أحمد بن محمد بالغنيم
د. سعدون بن سعد السعدون



جمعية المعتبين بالإحساء

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٦٢١)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م بيان (ج)

البيان	إيضاح الترميز	أنشطة غير مقيدة ريال سعودي	أنشطة مقيدة ريال سعودي	أنشطة أوقاف ريال سعودي	٢٠١٥/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠١٤/١٢/٣١ م ريال سعودي
<u>الإيرادات والإشتراكات والتبرعات:-</u>	٤٠٠٠					
إشتراكات الأعضاء	٤١٠١	١٢٥,٥٠٠	—	—	١٢٥,٥٠٠	٥٨,٥٠٠
التبرعات النقدية	٤١٠٢	٧٣٠,٣٢١	—	—	٧٣٠,٣٢١	٤٥٣,١٦٢
التبرعات العينية	٤١٠٣	٦٠٠	—	—	٦٠٠	١٤٧,٢٢٠
تبرعات الزكاة الشرعية	٤١٠٤	—	٥٦٩,٨٠٠	—	٥٦٩,٨٠٠	٥٢٣,١٩٥
تبرعات تفريج كربة	٤١٩٩	—	١٠٠	—	١٠٠	٣٥٠
تبرعات الصدقة العامة	٤١٠٥	—	٥٠٠	—	٥٠٠	—
تبرعات الصدقة الجارية	٤١٠٥	—	١,٦٠٠	—	١,٦٠٠	٢,٦٢٦
تبرعات داوو مرضاكم	٤٣٩٩	—	١٠٠	—	١٠٠	٣٠٠
تبرعات الوقف الخيري	٤٣٩٩	—	—	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٤٠٠
تبرعات إعانة حاج ومعتبر	٤٣٩٩	—	—	—	—	٤٠٠
تبرعات جهات خارجية	٤٣٩٩	—	—	—	—	١٠٠,٠٠٠
تبرعات التأهيل والتدريب	٤٣٩٩	١٩٣,٣٠٠	—	—	١٩٣,٣٠٠	—
تبرعات مستلزمات طبية وأجهزة تعويضية	٤٣٩٩	٤٤٦,٠٠٠	—	—	٤٤٦,٠٠٠	—
تبرعات رأسمالية	٤٣٩٩	—	—	—	—	٢٥,٠٠٠
إعانة الوزارة السنوية	٤٢٠٢	٥,٣٥٠,٠٠٠	—	—	٥,٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠
إيرادات مركز علاج النطق والكلام	٤٣٩٩	—	—	—	—	٣٣٥,٤٥٠
إيرادات مركز معا للتخاطب	٤٣٩٩	٢٠٧,٤٥٠	—	—	٢٠٧,٤٥٠	٤,٥٠٠
أرباح رأسمالية	٤٣٩٩	—	—	—	—	٧,٧٥٨
الإيرادات الأخرى	٤٣٩٩	٦٨٤,٥١٥	—	—	٦٨٤,٥١٥	٥١٨,٤٤٢
إجمالي الإيرادات والإشتراكات والتبرعات		٧,٧٣٧,٦٨٦	٥٧٢,١٠٠	٥,٠٠٠	٨,٣١٤,٧٨٦	٢,٥٢٧,٣٠٣

(يتبع الصفحة التالية)

تابع قائمة الأنشطة للمسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م ببيان (ج)

إيضاح الترميز	أنشطة غير مقيدة ريال سعودي	أنشطة مقيدة ريال سعودي	أنشطة أوقاف ريال سعودي	٢٠١٥/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠١٤/١٢/٣١ م ريال سعودي
٣١٠٠					
٣١٩٩	٤٩,٣٥١	—	—	٤٩,٣٥١	٩٨,٢٨٥
مساعدات مهرجانات وأعياد					
٣١٩٩	١٠,٠٠٠	—	—	١٠,٠٠٠	—
مساعدات إفطار صائم					
٣١٩٩	٨,٠٠٠	—	—	٨,٠٠٠	—
مساعدات حج وعمره					
٣١٠٥	٤٩,٩٦٠	—	—	٤٩,٩٦٠	٢٣,٣٥٩
مساعدات علاجية					
٣١٩٩	—	—	—	—	٢,٥٠٠
مساعدات تفريغ الكرب					
٣١٩٩	—	—	—	—	٦٤٠
مساعدات كفالة المعاقين					
٣١٠٣	٦٠٠	—	—	٦٠٠	١٠,٢٧٠
مساعدات عينية					
٣٣٩٩	٣٩٤,١٥٩	—	—	٣٩٤,١٥٩	٣٨٠,٧٧٢
مساعدات زكاة مستحقين					
٣٣٩٩	١٨٤,٦٣٧	—	—	١٨٤,٦٣٧	١٤٠,٨٥٠
مصرفات أجهزة تعويضية					
٣٣٩٩	١٧,٩٩٥	—	—	١٧,٩٩٥	٢٤,٦٣٢
مصرفات متلازمة داوون					
٣٣٩٩	٢٨,٥٩٥	—	—	٢٨,٥٩٥	٥١,٨١٨
مصرفات اليوم العالمي للمعاقين					
٣٣٩٩	١٤٩,١٧٧	—	—	١٤٩,١٧٧	٧٨,٣٥٦
مصرفات دورات التدريب					
٣٣٩٩	—	—	—	—	١٥٣,٩٠٣
مصرفات مكافآت التوجيه الإعلامي					
٣٣٩٩	٧,٨٦١	—	—	٧,٨٦١	٧,٢٩٥
مصرفات اليوم الوطني					
٣٣٩٩	٢٩٦,٢٦٨	—	—	٢٩٦,٢٦٨	٩٠,٥٧٥
مصرفات رسائل الدعاية والإعلان					
٣٣٩٩	٢,٠٠٠	—	—	٢,٠٠٠	٣,٠٩٦
مصرفات الموقع الالكتروني للجمعية					
٣٣٩٩	—	—	—	—	٦٣,٨٢٠
مصرفات مكافآت التوظيف					
٣٣٩٩	٥٢,٤٠٠	—	—	٥٢,٤٠٠	—
مصرفات ملتقيات					
٣٣٩٩	٩,٩٩٠	—	—	٩,٩٩٠	—
مصرفات اليوم العالمي للصم					
٣٣٩٩	٣٥,٠٠٠	—	—	٣٥,٠٠٠	—
مصرفات الخطة الإستراتيجية					
٣٣٩٩	٦٠,٠٨٤	—	—	٦٠,٠٨٤	—
مصرفات خدمات المستفيدين					
٣٣٩٩	٢٦,٣٠٠	—	—	٢٦,٣٠٠	—
مصرفات هدايا توعوية					
٣٣٩٩	٣٦,٧٥٠	—	—	٣٦,٧٥٠	—
مصرفات أرامكو لمركز التأهيل الشامل					
٣٣٩٩	٣٣٢,٢٩٢	—	—	٣٣٢,٢٩٢	—
مصرفات مركز معا للتخاطب					
٣٤٠٠ { ٦ }	٨٠٦,٦٤٥	—	—	٨٠٦,٦٤٥	٥٣٦,٢٨٨
المصاريف العمومية والإدارية					
٣٥٠٠	١٦٠,٠٤٦	—	—	١٦٠,٠٤٦	١٥٥,٤٩٩
الإهلاك خلال العام					
—	—	—	—	—	٨٣,٠٣٦
تسوية سنوات سابقة					
٣٥٠٠	٧٥٠	—	—	٧٥٠	٧٥٠
إهلاك نفقات إيرادية مؤجلة					
إجمالي المصروفات	٢,٧١٨,٨٦٠	—	—	٢,٧١٨,٨٦٠	١,٩٠٥,٧٤٤
التغير في صافي الأصول خلال العام	٥,٠١٨,٨٢٦	٥٧٢,١٠٠	٥,٠٠٠	٥,٥٩٥,٩٢٦	٦٢١,٥٥٩
التحويلات بين فئات الأصول	٣٩٦,٤٥٩	(٣٩٦,٤٥٩)	—	—	—
التغير في صافي الأصول بعد التحويلات	٥,٤١٥,٢٨٥	١٧٥,٦٤١	٥,٠٠٠	٥,٥٩٥,٩٢٦	٦٢١,٥٥٩
التغير في صافي الأصول بداية العام	٣,٦٦٥,٥٤٢	١٤٨,٢٠٧	٤٠٠	٣,٨١٤,١٤٩	٣,١٩٢,٥٩٠
التغير في صافي الأصول آخر العام	٩,٠٨٠,٨٢٧	٣٢٣,٨٤٨	٥,٤٠٠	٩,٤١٠,٠٧٥	٣,٨١٤,١٤٩

بيان (ب)

جمعية العاقين بالإحساء

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الإجتماعية برقم (٦٢١)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م بيان (د)

<u>البيان</u>	<u>٢٠١٥/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠١٤/١٢/٣١ م</u>
<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>		
التغير في صافي الأصول للعام	٥,٥٩٥,٩٢٦	٦٢١,٥٥٩
إستهلاك الأصول الثابتة	١٦٠,٠٤٦	١٥٥,٤٩٩
خسائر أرباح وإستبعادات أصول ثابتة	—	٢٤٢
إطفاء النفقات الإيرادية	٧٥٠	٧٥٠
التغير في المخزون	(٥٩,٢٩٧)	(٣٥,٣٦٠)
التغير في الأرصدة المدينة الأخرى والمدفوع مقدماً	١٨٠,١٦٥	(٢٨٣,٣٠٦)
التغير في الأرصدة الدائنة الأخرى والمصروفات المستحقة	—	(٥٩١,٣٣٩)
<u>صافي التدفقات النقدية في الأنشطة التشغيلية</u>	<u>٥,٨٧٧,٥٩٠</u>	<u>(١٣١,٩٥٥)</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>		
إضافات الأصول الثابتة	(١٧٢,٥٦٧)	(٧٣,٣٢٥)
<u>صافي التدفقات النقدية في الأنشطة الإستثمارية</u>	<u>(١٧٢,٥٦٧)</u>	<u>(٧٣,٣٢٥)</u>
صافي التغير في النقدية خلال العام	٥,٧٠٥,٠٢٣	(٢٠٥,٢٨٠)
رصيد النقدية أول العام	٢,٨٥١,٢٤٤	٣,٠٥٦,٥٢٤
<u>رصيد النقدية آخر العام</u>	<u>٨,٥٥٦,٢٦٧</u>	<u>٢,٨٥١,٢٤٤</u>

(الإيضاحات والبيانات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

جمعية المعاقين بالإحساء

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٦٢١)

الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ م

إيضاح (١) الوضع النظامي للجمعية :-

سجلت جمعية المعاقين بالإحساء في سجل الجمعيات الخيرية في وزارة الشؤون الاجتماعية بالرقم (٦٢١) بتاريخ ١٤٣٣/٥/٠١ هـ ، ومقرها الإحساء وتهدف الجمعية إلى بناء مجتمع مثقف واع يتصدي للإعاقة بأسلوب علمي متقن ومسؤول عبر تقديم خدمات شاملة ورائدة للمعاقين ينجي ثمارها المجتمع ، علماً بأن الجمعية كانت تعمل كفرع تحت مظلة الجمعية الخيرية لرعاية وتأهيل المعاقين بالدمام حتى التاريخ المذكور. وتمثل هذه الأهداف في :-

- ١- تشيد مجمع متخصص لتوفير الخدمات الشاملة للمعاق علاجية أم تعليمية أم تأهيلية .
- ٢- الحفاظ على حقوق المعاق الأساسية والدفاع عنها وتوعية المجتمع بأهميتها .
- ٣- توحيد الجهود والمساهمات المختلفة للنهوض بالخدمات المقدمة للفرد المعاق .
- ٤- إقامة البرامج الكفيلة بتحقيق مبدأ التكافل والاندماج التام للمعاقين في المجتمع .
- ٥- نشر الوعي بين أفراد المجتمع ومؤسساته للحد من الإعاقة والتدخل المبكر للتخفيف من آثارها .
- ٦- خلق سبل للتواصل والتعاون بين كافة المؤسسات الحكومية والأهلية والمنظمات الإقليمية والعالمية لتحقيق أهداف الجمعية .
- ٧- المساهمة في توظيف المعاقين بأعمال تناسب مع قدراتهم ومؤهلاتهم لتمكينهم من إيجاد مصدر دخل كباقي أفراد المجتمع .

إيضاح (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

- لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية بالمملكة العربية السعودية و الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

العرف المحاسبي :-

- تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وتعرض بالريال السعودي ، كما يتم استخدام الأساس النقدي في إثبات الإيرادات من الاشتراكات والتبرعات والزكاة والإيرادات من الأنشطة المختلفة الأخرى ويتم إتباع أساس الاستحقاق في إثبات إيرادات إعانة الوزارة والمصروفات .

الأصول الثابتة :-

- يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويجري إهلاكها على مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت و تشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً له كل المصروفات والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة ، كما يتم حذف الأصول الثابتة المباعة أو المستبعدة من الدفاتر مع إستهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو إستبعادها ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الأنشطة ، وتقدر الأعمار التشغيلية للممتلكات والمعدات حسب النسب الموضحة في إيضاح رقم (٥) .

إيضاح عام :-

- قربت الأرقام الظاهرة في البيانات الحسابية إلى أقرب ريال سعودي .
- تم التعديل في أرقام السنة السابقة لتتماشي مع عرض أرقام السنة الحالية .
- تغطي القوائم المالية الفترة من ٢٠١٥/٠١/٠١ م إلى ٢٠١٥/١٢/٣١ م .

إيضاح (٣) النقد بالبنوك :-

البيان	٢٠١٥ م ريال سعودي	٢٠١٤ م ريال سعودي
البنك العربي	٤,٨٦٣,٣٢٩	١,٠٣١,٠٤٨
بنك الإنماء	١,٤١١,٢٧٤	١٦٦,٣٢٦
بنك الرياض	٥٩٨,٧٤١	٥٣١,٦٠٥
البنك الفرنسي	٥٧,٠٤٤	١,٤٣١
بنك الراجحي	١,١٠٣,٩٠١	٧٨٢,٨٦٠
بنك الإستثمار	٨,٤٣١	٧,٩١٠
البنك السعودي الأمريكي	٢٦,٠١٥	٢٥,٨١٠
البنك الهولندي	٢٩,٣٣٩	٢٦,٢٣٥
بنك البلاد	٤,٣١٤	٢,٨١٤
بنك الراجحي (٦٠٧٦)	٤٥٣,٨٧٩	٢٧٥,٢٠٥
المجموع	٨,٥٥٦,٢٦٧	٢,٨٥١,٢٤٤

إيضاح (٤) أرصدة مدينة أخرى :-

البيان	٢٠١٥ م ريال سعودي	٢٠١٤ م ريال سعودي
تأمينات مستردة	٢,٧٥٨	٢,٧٥٨
مصاريف مدفوعة مقدماً	١٦٠,٦٧٠	١١٣,٤١٤
الإيرادات المستحقة	٨,٠٠٠	٢٣٥,٤٢١
المجموع	١٧١,٤٢٨	٣٥١,٥٩٣

الجمعية الخيرية لرعاية
وتأهيل المعوقين بالامسا،



المملكة العربية السعودية
الرياض - ١١٥٦٢ - ١١٥٦٢

إيضاح (هـ) : الأصول الثابتة وإهلاكها :-

صافي القيمة الدفترية		الإستهلاك المتراكم				التكلفة			نسبة الإهلاك	البيان
٢٠١٤	٢٠١٥	مجموع الإهلاك نهاية العام	الإهلاك خلال العام	مجموع الإهلاك بداية العام	الرصيد نهاية العام	الإضافات خلال العام	الرصيد بداية العام			
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي			
٨٩,٠٧٢	١٠٥,٢٦٤	٢١٢,٨٤٦	٦٠,٤٦٨	١٥٢,٣٧٨	٣١٨,١١٠	٧٦,٦٦٠	٢٤١,٤٥٠	%٢٠	السيارات	
١٠٧,٩٠٥	٨٥,٧٠٠	١٧٧,٧٥٦	٣٦,٦٧٣	١٤١,٠٨٣	٢٦٣,٤٥٦	١٤,٤٦٨	٢٤٨,٩٨٨	%١٠	الأثاث	
١١٠,٠٧٨	١٣٥,٨٣٨	١٢٥,٢٢٣	٣٠,١٧٩	٩٥,٠٤٤	٢٦١,٠٦١	٥٥,٩٣٩	٢٠٥,١٢٢	%١٥	المعدات والأجهزة	
١٨٥,١٦٠	١٧٧,٩٣٤	١٥٣,٢٨٨	٣٢,٧٢٦	١٢٠,٥٦٢	٣٣١,٢٢٢	٢٥,٥٠٠	٣٠٥,٧٢٢	%١٠	تحسينات على مباني	
٤٩٢,٢١٥	٥٠٤,٧٣٦	٦٦٩,١١٣	١٦٠,٠٤٦	٥٠٩,٠٦٧	١,١٧٣,٨٤٩	١٧٢,٥٦٧	١,٠٠١,٢٨٢		المجموع	

