

جمعية مودة الخيرية للحد من الطلاق وأثاره
مسجلة بوزارة العمل و التنمويه الاجتماعيه برقم (٤٩٢)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الفهرس	الصفحة
تقرير مراجعى الحسابات	١-٢
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الأنشطة	٤
قائمة التدفقات النقدية	٥
الإيضاحات حول القوائم المالية	٦ - ١٦

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية مودة الخيرية للحد من الطلاق وأثاره

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية مودة الخيرية للحد من الطلاق وأثاره - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٤٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وقائمة الأنشطة وقائمة 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 ، وأداتها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملازمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجعة حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعةنا للقوائم المالية ، كما إننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

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

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسئولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المعترف 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 مسئولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسئولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية.

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معمول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ ، واصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعمول 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 جوهريه ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان بشكل معمول 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 الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة ل توفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير 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 ملائمة وفقاً للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستثمار في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستثمار في العمل وفقاً لمبدأ الاستثمار. وإذا ما ثبت 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 الجمعية عن الاستثمار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام ، وهيكل ومحفوظ القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبّر عن المعاملات والأحداث التي تمتّها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية مودة الخيرية للحد من الطلق وأثاره - من بين أمور أخرى - بالنطق والتوقيت المخطط للمراجعة والناتج 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 و التنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للفواتر والسجلات المحاسبية المحافظ بها .

عن الرويس و شريكه

الرياض : ٢٧ جمادى الاول ١٤٣٩هـ.

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ١٢ فبراير ٢٠١٨ م.

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)



كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصل	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٣,٧٨١,٢٣٨	٢٨,١٦٩,٣٦١
المخزون		-	١٨,٧٣٢
سلف الموظفين		٩,٨٨٠	١,٦٩٢
دفعات مقدمة للموردين	(٤)	٤٦٠,٦٨٥	٣٥١,٢٦٩
مصروفات مدفوعة مقدماً و ارصدة مدينة اخرى	(٥)	٧٣,٠٨٥	١٠٢,٤٥٧
مجموع الأصول المتداولة		٢٤,٣٢٤,٨٨٨	٢٨,٦٤٣,٥١١
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
الأصول الثابتة - صافي	(٦)	٧,٤١٥,٨٢٧	٧,٤١٤,٠٤٥
الأصول الغير ملموسة	(٧)	١,٢١٦	١
مجموع الأصول غير المتداولة		٧,٤١٧,٦٠٤٣	٧,٤١٤,٠٤٦
<u>اجمالي الأصول</u>		٣١,٧٤١,٩٣١	٣٦,٠٥٧,٥٥٧
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
مصاريف مستحقة	(٨)	٢٠٣,٩١٨	٢٦١,٦١٢
امانات شيكات		٩,٧٤٣	١٠,٧٦٣
ايرادات مقدمه		١٣٩,٧٥٠	١٤٠,٧٥٠
ارصدة دائنة اخرى		-	٤,٩٤٤
مجموع الالتزامات المتداولة		٣٥٣,٤١١	٤١٨,٠٦٩
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		١٩٦,٤٩٠	٣٠٥,٠١٠
مجموع الالتزامات الغير متداولة		١٩٦,٤٩٠	٣٠٥,٠١٠
مجموع الالتزامات		٥٤٩,٩٠١	٧٢٣,٠٧٩
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١٨,٢٤٧,٦٠٨	٢٢,١٢٤,٧٤٣
صافي الأصول المقيدة	(١٦)	١٢,٩٤٤,٤٢٢	١٣,٢٠٩,٧٣٥
مجموع صافي الأصول		٣١,١٩٢,٠٣٠	٣٥,٣٣٤,٤٧٨
<u>اجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٣١,٧٤١,٩٣١	٣٦,٠٥٧,٥٥٧

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

، المنتهيَ في ٣١ دِيسِنِبِر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالى ٢٠١٧ م	اجمالى ٢٠١٦
والمكاسب				
النقدية العامة	٥,١٥٩,٨٥٠	-	٥,١٥٩,٨٥٠	٤,٤١٠,٨٨٦
النقدية المقيدة	(٩)	٦٥,٧٠٧	٦٥,٧٠٧	٢٥,٤٦١
عم الأنشطة	(١٠)	٥٦٧,٧٣٥	٥٦٧,٧٣٥	٩٨٦,٥٣٥
ت العينية	٢٤٤,٠١٢	-	٢٤٤,٠١٢	٩٣,١٩٨
الاشتراكات	٨٦,٠٠٠	-	٨٦,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
ت الزكاة	-	٣,٤٨١,٨٦٤	٣,٤٨١,٨٦٤	٣,٥٧٣,٤٥٢
وزارة العمل و التنمية الاجتماعية	(١١)	٤٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٤٥٦,٠٠٠
إيجارات	٥٦٢,٤٠٠	-	٥٦٢,٤٠٠	٦٠١,٩٦٥
أنشطة	(١٢)	٣٢٥,٠٦٩	٣٢٥,٠٦٩	٦٥٤,٩٠٠
خدمية ومرافق	٦٧,٣١٣	-	٦٧,٣١٣	١٣,٦٠٠
أصول المحررة من القبود	٤,٢٩٩,٩٩٣	(٤,٢٩٩,٩٩٣)	-	-
بنيف لتحقيق قيد الاستخدام	١١,٠٤٤,٦٣٧	٢٦٥,٣١٣	١١,٣٠٩,٩٥٠	١٠,٩١٥,٩٩٧
الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف				
نات والمساعدات				
عدات الزكاة	(١٣)	٨٢٩,٧٠٠	٨٢٩,٧٠٠	١,٧٨٤,٦٢٢
عدات العينية	٢٣٦,٠٨٠	-	٢٣٦,٠٨٠	-
نات الزكاة المشروطة	٣١١,٥٠٠	-	٣١١,٥٠٠	-
نات الأنشطة	(١٤)	٤,٠٤٦,٧٥٩	٤,٠٤٦,٧٥٩	٣,٦١٩,٤٣٩
نات العمومية والإدارية	(١٥)	١,٥٧٨,١١٧	١,٥٧٨,١١٧	١,٨٨١,٢٣٥
نات الأصول الثابتة	(٦)	١٤٨,٦٧٠	١٤٨,٦٧٠	١٨٢,٩٢٨
أصول الغير ملموسة	(٧)	١,٢١٥	١,٢١٥	١٠,٦٥٠
المصروفات والمساعدات	٧,١٥٢,٠٤١	-	٧,١٥٢,٠٤١	٧,٤٧٨,٨٧٤
ي صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٣,٨٩٢,٥٩٦	٢٦٥,٣١٣	٤,١٥٧,٩٠٩	٣,٤٣٧,١٢٣
الاستثنائية				
آخر	-	-	-	٣٣٤,٧٦٠
استبعاد اصول ثابته	-	-	-	(٥٤٩)
سنوات سابقة	٣٤,١٣٠	-	٣٤,١٣٠	-
سنوية سابقة	(٤٩,٥٩١)	-	(٤٩,٥٩١)	١٩٤,٠٦٦
ي صافي الأصول من البنود الاستثنائية	(١٥,٤٦١)	-	(١٥,٤٦١)	٥٢٨,٢٧٧
ي صافي الأصول	٣,٨٧٧,١٣٥	٢٦٥,٣١٣	٤,١٤٢,٤٤٨	٣,٩٦٥,٤٠٠
لأصول بداية السنة	١٨,٢٤٧,٦٠٨	١٢,٩٤٤,٤٢٢	٣١,١٩٢,٠٣٠	٢٧,٢٢٦,٦٣٠
لأصول نهاية السنة	٢٢,١٢٤,٧٤٣	١٣,٢٠٩,٧٣٥	٣٥,٣٣٤,٤٧٨	٣١,١٩٢,٠٣٠

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

جمعية مودة الخيرية للحد من الطلاق وأثره
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٤٩٢)

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٣،٩٦٥،٤٠٠	٤،١٤٢،٤٤٨	التغير في صافي الأصول
١٨٢،٩٢٨	-	إهلاك الأصول الثابتة
٥٤٩	١٤٨،٦٧٠	(خسائر) استبعاد اصول ثابتة
١٠،٦٥٠	١،٢١٥	إطفاء الأصول الثابتة
٩٧،٨٧٨	١٣٣،٧٣٩	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤،٢٥٧،٤٠٥</u>	<u>٤،٤٢٦،٠٧٢</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>

التحفيزات في الموجودات والمطلوبات المتداولة

٣٩٩،٦٥٥	(١٨،٧٣٢)	المخزون
(١١،٢٥٠)	١٠٩،٤١٦	دفعات مقدمة للموردين
١١٣،٨٤٠	-	إيرادات مستحقة
(٢٦٠،٤٦١)	(٢٩،٣٧٢)	مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
-	٨،١٨٨	سلف موظفين
(٧٠،٤٢٢)	٥٧،٦٩٤	المصروفات المستحقة
-	١،٠٢٠	أمانات شيكات
(٣٠١٢)	(٤،٩٤٤)	أرصدة دائنة أخرى
١٣٩،٧٥٠	١٠٠٠	إيراد مقدم
(٤٤،٢٩٨)	(٢٥،٢١٩)	المسدد من مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤،٥٢١،٢٠٧</u>	<u>٤،٥٣٥،٠١١</u>	<u>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</u>

إضافات أصول ثابتة

(٦٢،٠٥١)	(١٤٦،٨٨٨)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٤،٤٥٩،١٥٦	٤،٣٨٨،١٢٣	التغير في النقدية خلال السنة
١٩،٣٢٢،٠٨٢	٢٣،٧٨١،٢٣٨	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٢٣،٧٨١،٢٣٨	٢٨،١٦٩،٣٦١	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

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

إيضاحات حول القوائم المالية

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

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المתרوعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى الجمعية للتبرع من قبل المتروعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها و عند تعذر 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٣) النقد لدى البنوك
٧٠٤,٠٣٥	١,٨١٨,٨٨٢	مصرف الراجحي - صدقة ح/٧٧٧٨٣
٣٢٠,١٥٠	٥٠٠,٥١٠	مصرف الراجحي - زكاة ح/٧٧٧٩١
١٣,٣٧٣,٧٧٩	٨,٩٤٨,٦١٧	بنك الرياض - صدقة ح/٤٩٩٤٠
٢٦,٠١٩,٦٠٦	١,٨٩٩,٠٣٤	بنك الرياض - زكاة ح/٤٩٩٤١
-	٣٣,٦٠٤	بنك الرياض - تبرعات
٣٥,٠١٩	١٧٣,٣٧٧	البنك الأهلي التجاري - عضوية ح/١٠١
-	٤,٥٢٤,٥٢٢	البنك الأهلي التجاري - صدقة
-	١٧٠,٢٠٠	البنك الأهلي التجاري - زكاة
٧٣٢,٣٠٠	١,٤١٨,١٣٢	بنك الانماء - صدقة ح/٦١٠٠١
١,١٢٧,٧٠٤	١٨١,٥٧٣	بنك الانماء - زكاة ح/٦١٠٠٢
٥,٤٦٨,٦٤٥	٨,٤٠٠,٨١٠	بنك الانماء - رئيسى ح/٦١٠٠٠
-	١٠٠	بنك الجزيرة - صدقة
-	١٠٠,٠٠٠	البنك السعودي للاستثمار
٢٣,٧٨١,٢٣٨	٢٨,١٦٩,٣٦١	

جمعية مودة الخيرية للحد من الطلاق وأثاره
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٤٩٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٤) دفعات مقدمة للموردين
٧٥,٠٠٠	-	برنامج انطلاقه "المرحلة الثالثة"
٢٦,٠٧٥	-	مؤسسه المعرفه المشتركه لتقنيه المعلومات
-	١,٥٠٠	شركة ضهوه للمقاولات العامة
٢٣٣,٣١٠	-	اطلس للعوازل و المقاولات
١٠٠,٨٠٠	١٠٠,٨٠٠	مشروع بيته أ/ ابراهيم الخضير
٤٩,٥٠٠	٤٩,٥٠٠	اى ديزain
-	٦٦,٠٠٠	مركز مكين للاستشارات والتدريب
-	٢٠,٢٥٠	مركز ذاتي للارشاد الاسري والنفسي
-	٧٥,٠٦٩	شركة رواد المعرفة للتدريب والتعليم
-	٢,٢٥٠	مركز وفاق للأستشارات الاجتماعية
-	٢٦,٩٠٠	مركز هدوء للاستشارات الاسرية
-	٩,٦٠٠	معهد خبراء الجودة النسائي للتدريب
٤٦٠,٦٨٥	٣٥١,٢٦٩	

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١٦,٠٠٠	١٠,٠٠١	صندوق موارد بشرية
٦,٦٦٦	٦,٦٦٦	مؤسسة الملك خالد
-	١١,٢٥٠	إيجار بيت مودة مقدم
٤٨,٣٠٤	٢٦,٢٥٠	مصروف إيجارات مدفوع مقدم
-	٧٥٠	الموقع الالكتروني
٢,١١٥	٣,٨٠٩	مدينون متذعون
-	٣٨,٣٦٤	تأمين مقدم
-	٢,٥٦٨	تأمين سيارة مقدم
-	٢,٧٩٩	دعائية وأعلان مقدم
٧٣,٠٨٥	١٠٢,٤٥٧	

(٦) الأصول الثابتة - صافي

الإجمالي	أنظمة الأمان	أجهزة حاسب	تجهيزات	أجهزة وألات	أثاث	السيارات	المباني	الأراضي	المكافحة
الإجمالي	والسلامة	آلي	و ديكورات	و عدد	ومفروشات	السيارات	المباني	الأراضي	المكافحة
٨٠٧٣٤٦٩١٨	٢٢٢٠٠٠	٣٢٤٥٣١	٢٣٩٦٤٠٣	٣٠٥٤٢٣	٢٠٥٤٢٣	٢٠٥٤٢٣	١٦٧٠٥٦٠٠	٥٦٧٠٦٠٠	الرصيد بداية السنة
١٤٦٨٨٨٨	-	١٠٠٨٧٩	-	٨٠٥٣٣	٥٥٦٤٨٦	-	-	-	الإضافات خلال السنة
٨٠٨٧١٨٠٦	٧٣٥٠٠	٢٥١٦٩٤١	٢٣٩٦٤٠٣	٣٣٥٩٤٦	٣٨٠٦٠١٧	٣٢٣٦٠٠٠	١٦٧٠٥٦٠٠	٥٦٧٠٦٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١٦٣٩٦٩١	٥٤٦٩٩٩	١٥٦٣٤٧	٢٣٩٦٣٩٤	١٩٧٧١٨	١٨٩٦٤٥٦	٢٢١٦٩٩٩	٢٤٩٦١٧٨	-	الرصيد بداية السنة
١٤٨٦٧٠	٣٦٥٠٠	-	٣٤٦٣٣٣	٢٦٥١٤	٣٣٦٣٣٣	٥١٦٠٠	-	-	الإضافات خلال السنة
١٦٤٥٧٦٦	٥٨٦٤٩٩	١٩٠٦٧٠	٢٣٩٥٣٩٤	٢٤٦٢٣٢	٢٢٢٦٧٨٩	٢٢١٦٩٩٩	٣٠٠١٧٨	-	الرصيد في نهاية السنة
٧٦٤١٤٠٤٥	١٤٤٠٠١	٦١٢٧١	٨	١١١٧١٤	١٥٧٦٢٨	١	-	-	الرصيد في نهاية السنة
٧٦٤١٥٨٢٧	١٧٦٥٠١	٨٤٦٧١٥	٨	١٣٥٠٧٥	٥٧٦٧٠٥	١٦٤٥٠٨٢٢	١٠٣٩٩٨٢٢	٥٦٧٠٦٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٤٠٣١	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٥٠٦٧٠٦٠٠	٥٠٦٧٠٦٠٠	٥٠٦٧٠٦٠٠	٥٠٦٧٠٦٠٠	٥٠٦٧٠٦٠٠	٥٠٦٧٠٦٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

جمعية مودة الخيرية للحد من الطلاق وأثاره
مجلة بوزارة العمل و التتميمه الاجتماعيه برقم (٤٩٢)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٧) الأصول الغير ملموسة

تتمثل الأصول غير الملموسة في قيمة الموقع الإلكتروني للجمعية .

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

النكافة

٤٢٦٠٠	٤٢٦٠٠
٤٢٦٠٠	٤٢٦٠٠
٣٠,٧٣٤	٤١,٣٨٤
١٠,٦٥٠	١,٢١٥
٤١,٣٨٤	٤٢,٥٩٩
١,٢١٦	١

الرصيد بداية السنة

الرصيد في نهاية السنة

إطفاء المترافق

الرصيد بداية السنة

أهلاك السنة

الرصيد في نهاية السنة

القيمة الدفترية

الرصيد في نهاية السنة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(٨) مصروفات مستحقة

تأمينات اجتماعية مستحقة

مصروفات رواتب مستحقة

إجازات مستحقة

كهرباء مستحقة

مصروفات هاتف مستحقة

مستحقة متعددة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(٩) التبرعات النقدية المقيدة

تبرعات صدقة مشروطة

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

(١٠) تبرعات دعم الأنشطة

إيرادات دعم الرواتب

تبرعات دعم بيت مودة

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١١) إعانات وزارة العمل و التنمية الاجتماعية
-	٣٠٠٦٠٠٠	الإعانة السنوية
٣٦٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠	إعانة دورات المقبلين على الزواج
٩٦٠٠٠	-	اعانه رواتب
٤٥٦٦٠٠٠	٧٥٠٦٠٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٢) إيرادات الأنشطة
-	٣٢٣٠٠٢٩	أنشطة معارض وفعاليات
٤٠٠٦٠٠٠	-	مدونة الاحوال الشخصية
١١،٩٠٠	٢٦٠٤٠	إيراد سله رمضان
٢٤٣،٦٠٠	-	إيرادات السحور الخيري
٦٥٤،٩٠٠	٣٢٥،٠٦٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٣) مساعدات الزكاة
-	٥٧،٠٠٠	شراء مواد غذائية
٦٦٢٨٩	-	شراء أجهزة كهربائيه وأثاث
٦٩٣،١٣٥	٥٧٠،٠٥٠	إيجارات
١٩٠٠٧	٤٠،٣٥٠	مساعدات نقدية
٣٧٨،٩٧٥	-	مساعدات عينيه
٢،٨٠٠	١،٥٠٠	مواصلات و نقل
١٠٦٠٠	١٦،٠٠٠	ترميم بيوت
٦٣،٧١٦	٣٩،٢٠٠	مساعدات تسديد ديون
٥٠٠،٦٠٠	٥٠،٦٠٠	مساعدات تملك سكن
١١٠،٧٠٠	٥٥،٦٠٠	مساعداتكسوه مشتراء
١،٧٨٤،٦٢٢	٨٢٩،٧٠٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

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

<u>(١١) اعانت وزارة العمل و التنمية الاجتماعية</u>	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
الإعانة السنوية	-	٣٠٠٦٠٠٠	-	٤٥٠٠٠٠	-	٤٥٦،٠٠٠
إعانة دورات المقيلين على الزواج	٣٦٠،٠٠٠	-	-	-	-	٩٦،٠٠٠
اعانه رواتب	٤٥٦،٠٠٠	٧٥٠،٦٠٠	٤٠٠،٦٠٠	-	٣٢٣،٠٢٩	-
<u>(١٢) إيرادات الأنشطة</u>						
أنشطة معارض وفعاليات	-	-	-	-	٤٠٠،٦٠٠	٤٠٠،٦٠٠
مدونة الاحوال الشخصية	-	-	-	-	١١،٩٠٠	١١،٩٠٠
إيراد سله رمضان	-	-	-	-	٢٤٣،٠٠٠	٦٥٤،٩٠٠
إيرادات السحور الخيري	-	-	-	-	٣٢٥،٠٦٩	٣٢٥،٠٦٩
<u>(١٣) مساعدات الزكاة</u>						
شراء مواد غذائية	-	٥٧،٠٠٠	-	-	٦٦٢٨٩	٦٦٢٨٩
شراء أجهزة كهربائيه وأثاث	-	-	-	-	٦٩٣،١٣٥	٦٩٣،١٣٥
إيجارات	-	-	-	-	١٩٠٠٧	١٩٠٠٧
مساعدات نقدية	-	-	-	-	٣٧٨،٩٧٥	٣٧٨،٩٧٥
مساعدات عينيه	-	-	-	-	٢،٨٠٠	٢،٨٠٠
مواصلات و نقل	-	-	-	-	١٠٦٠٠	١٠٦٠٠
ترميم بيوت	-	-	-	-	٦٣،٧١٦	٦٣،٧١٦
مساعدات تسديد ديون	-	-	-	-	٥٠٠،٦٠٠	٥٠٠،٦٠٠
مساعدات تملك سكن	-	-	-	-	١١٠،٧٠٠	١١٠،٧٠٠
مساعداتكسوه مشتراء	-	-	-	-	١،٧٨٤،٦٢٢	٨٢٩،٧٠٠

بيانات حول القوائم المالية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٤) مصروفات الأنشطة
٦١,٤٠٠	١,٩٨٢	سلة رمضان
٨٢,٢٢٥	-	السحور الخيري
-	٤٥,١٥٠	مصرف معارض
-	٦٧,٣١٣	أعمال تطوعية متبرع فيها
-	٢٥,٠٠٠	إعداد كتيب توعوي للمقبلين على الزواج
١٨٢,٤٦٣	-	دورة معاً نصنع التغيير
٢٨,٤٨٠	-	دورة الآثار النفسية بعد الطلاق
-	٢٨,٥٠٠	برنامج الطهي
-	٨٤٠	برنامج التأهيل الوظيفي
٤٠٢,٤٢٠	-	برنامج خطوة للتأهيل لسوق العمل
٥,٥٢٠	-	العلاج الجماعي
٤٧٨,٠٠٢	-	برنامج انطلاقه للتأهيل لسوق العمل
٣٠٢,٠٤١	١٥٣,٦١٥	دورات رائدات حرفيات
-	١٥,٩١٥	برامج توعوية
١٧٤,٧٨٩	١٩٦,٧٠٥	دورة الحاضنة القانونية
٣١١,٨٨٣	٢,١٠٠	دورة تأهيل المقبلين والمقبلات على الزواج
٢٧,٠٨٦	٥,٠١٨	دورة برنامج التربية والوالدية
٧٢٣,٩٥٠	١,١٦٥,٦٩٩	بيت موده
-	٨٨٠,٩٥٨	مكاتب المساعدة
٥٠,٠٠٠	-	تطوير مشروع صندوق النفقة
٤٠,٠٠٠	٤٠٣,٧٠٩	دراسات مدونة الأحوال الشخصية
-	٢,٥٢٣	مشروع بيئة
٦٧٠,٨٤٠	-	مكتب موده
٣٤,٧٠٠	-	تسريح باحسان
٨٦٠,٠٠	-	دراسة بيئة
١٢٠,٠٠	١٨٦,٧٢٨	برنامج انطلاقه
٢٢,٨٤٠	٣٩,٨١٨	التأهيل لما بعد الطلاق
٤٠٠	-	برنامج مودة التوعوى الصيفي
٤٠٠	٩٥٧	مصرفوفات برامج أنشطة متعددة
-	٨٢٤,٢٢٩	مصرفوفات مباشرة للبرامج والأنشطة
٣٦١٩٦٤٣٩	٤٠٤٦,٧٥٩	

جمعية مودة الخيرية للحد من الطلاق وأثاره
مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٤٩٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٥) المصروفات العمومية والإدارية
٩٣٦,٠٤٧	٧٦٤,٦١٦	مرتبات واجور وما في حكمها
١٣٨,٤٢٢	١٦٧,٥٤٤	التأمينات الإجتماعية
-	٤٠,٧٠٠	مكافآت
٢٩١,١٣٣	٢١٠,٠٠٠	مصاريف ايجارات
١٠٣,٧٠٤	٢٥,١٦١	ادوات كتابية ومطبوعات
٤,٦١٢	٤,٥٢٨	مصاريف سفر وإنقال
١٩,٤٩٥	١٦,٧٣٣	مصاريف بريد وهاتف
٢٤,٥٠٠	٣٠,٤٨٣	مصاريف كهرباء ومياه
٥,٢١٠	٥,١٥٧	مصاريف نظافة
٨٢,٠٩٨	٩,٥٦٨	صيانة وإصلاح وترميم
٢,٢٩٣	٧,٤٤٢	محروقات وصيانة سيارات
-	٣,٨٧٥	مصاريف صيانة برامج
-	٣٠,٥٩٠	مصاريف صيانة أجهزة
١٠,٦٥٣	٧٤,٥٢٤	مصاريف نهاية الخدمة
١٦,٢٢٧	-	مصاريف ضيافة
١١٣,٧٠٠	١٢٧,٢٩٢	مصاريف علاقات عامة
١٢,٠٠٠	-	مصاريف دعاية واعلانات
١٨,٨٥٧	١٦,٢٣٠	تأمين طبي وعلاج
٨,٤٧٢	-	مصاريف غرامات تأخير
٥٩,٢٣٧	٣٠,٦٨٠	مصاريف تدريب ودورات
١٥,١٩٩	-	مصاريف مستلزمات حاسب آلي
٦,٢٢٥	-	مصاريف الموقع الإلكتروني
٦٧٨	١٦,٢٢٠	رسوم بنكية وغرامات
١٢,٤٧٣	١١,٧٧٤	مصاروفات متعددة نشرية
١,٨٨١,٢٣٥	١,٥٧٨,١١٧	

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٦) صافي الأصول المقيدة:
٨٦٤,٩٨٩	٦٨١,٠٦٣	المتبقي من دعم الوزارة للتدريب المهني والحرفي
١١,٣٣٥	-	المتبقي من دعم برنامج الحاضنة القانونية
٢,٢٢٦,٠٧٩	٣,٢٨٨,٣٨٠	المتبقي من تبرعات الزكاة
٥,٠٠٠,٦٠٠	٥,٠٠٠,٦٠٠	المتبقي من دعم الوزارة لبيت مودة
٣,٣٥٢,٥١٠	٣,٨٠٠,٠٣٥	المتبقي من دعم الوزارة لأنشطة والبرامج
٢,٠٠٠	٦,٦٦٦	المتبقي من صدقة مشروطة
٤٠٠,٦٠٠	-	المتبقي من تبرعات مدونة الاحوال الشخصية
١,٠٨٧,٥٠٩	٤٣٣,٥٣٣	المتبقي تبرعات دعم بيت مودة
-	٥٨	المتبقي من سلة رمضان
١٢,٩٤٤,٤٢٢	١٣,٢٠٩,٧٣٥	

(١٧) عام:

- تم اعدة تبوييب ارقام السنة المقارنة لتتلائم مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .