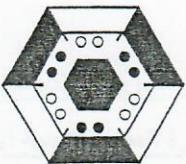


جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن السنة المالية
المنتهية في ٢١/١٢/٢٠١٧م
وتقدير مراجع الحسابات المستقل

تقرير مراجعة الحسابات المستقل

السادة / أعضاء مجلس ادارة

المحترمين

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية

(جمعية خيرية)

القصيم - المملكة العربية السعودية

تقرير حول مراجعة القوائم الماليةالرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية ("الجمعية") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) المعterة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

وفي رأينا، أن القوائم المالية ككل:

- ١- تظهر بعدن من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت الغير هادفة للربح المعترف عليها في المملكة العربية السعودية الملازمة لظروف الجمعية.
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٠)

بريده - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠١٧ م

<u>البر</u> <u>ان</u> <u>إيضاح</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٧</u> <u>م</u> <u>٢٠١٦</u> <u>ريال سعودي</u>	
		<u>الأصول</u>
		<u>الأصول المتداولة</u>
	٢,٨٩٦,٥١٩ (٣)	النقد
	٢٥٣,٥٠٠ (٤)	الأرصدة المدينة الأخرى
	٣,١٥٠,٠١٩	إجمالي الأصول المتداولة
		<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
	٢٣٦,٩٥١	تسافه الأصول الثابتة
	(٩٦,٨٢٦)	يخصم/ مجمع الإهلاك
	٩٦,٦٢٧ (٥)	صافي الأصول الثابتة
	٣٦,٤٠٠ (٦)	صافي الأصول غير الملوسة
	١٣,٠٢٣ (٧)	صافي مصاريف التأسيس
	١٤٦,٠٥٠	إجمالي الأصول غير المتداولة
	٣,٢٩٦,٠٦٩	مجموع الأصول

الالتزامات وصافي الأصول :-

الالتزامات المتداولة :-

	٥٨,٠٠٠ (٨)	الأرصدة الدائنة الأخرى
	٥٨,٠٠٠	إجمالي الالتزامات المتداولة
		<u>الالتزامات غير المتداولة :-</u>
	١٠,٣١٥ (٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	١٠,٣١٥	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
		<u>صافي الأصول :-</u>
	٣,٢٢٢,٧٥٤	صافي الأصول غير المقيدة
	٥,٠٠٠	صافي الأصول المقيدة
	٣,٢٢٧,٧٥٤	مجموع صافي الأصول
	٣,٢٩٦,٠٦٩	مجموع الالتزامات وصافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥٠)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية من ٢٠١٧/١/١ م حتى ٢٠١٧/١٢/٣١

<u>بيان</u>	<u>إيضاح</u>	<u>أنشطة غير مقيدة</u>	<u>أنشطة مقيدة</u>	<u>٢٠١٦ م</u>	<u>٢٠١٧ م</u>
		<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>	<u>ريال سعودي</u>
الإيرادات والمكاسب				٢,٥٠٠	٠
اشتراكات الأعضاء				٨٦,٦٨٤	٤٠٦,٢٣٦
التبرعات النقدية				٠	٥,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة				١٥٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
الإعاثات				٢٣٩,١٨٤	٧١١,٢٣٦
إجمالي الإيرادات والمكاسب					٥,٠٠٠
المصروفات والخسائر					٧٠٦,٢٣٦
مصروفات الأنشطة				(٢٠١,٨٧٨)	(٣١,٧٨٣)
المصروفات العمومية والإدارية				(٤٤٧,٥٢٨)	(٤٥٤,٨٥٦)
إجمالي المصروفات والخسائر				(٦٤٩,٤٠٦)	(٤٨٦,٦٣٩)
التغير في صافي الأصول خلال العام				(٤١٠,٢٢٢)	٢٢٤,٥٩٧
صافي الأصول في بداية العام				٣,٤١٣,٣٧٩	٣,٠٠٣,١٥٧
صافي الأصول في نهاية العام				٣,٠٠٣,١٥٧	٣,٢٢٧,٧٥٤

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥٠)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

فاتحة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ م

<u>الدائن</u>	<u>م٢٠١٧</u>	<u>م٢٠١٦</u>	
	ريل سعودي	ريل سعودي	
			<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :-</u>
			التغير في صافي الأصول
	٢٢٤,٥٩٧	(٤١٠,٢٢٢)	<u>التعديلات للبنود غير النقدية</u>
	٤٣,٤٩٨	٥٣,٢٩٧	(+) استهلاك الأصول الثابتة
	٧,٤٤١	٩,٣٠٢	(+) إطفاء مصروفات التأسيس
	٢٠,٨٠٠	٢٦,٠٠٠	(+) استهلاك الأصول غير الملموسة
	٢,٢٥٠	٨,٠٦٥	(+) المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	٢٩٨,٥٨٦	(٣١٣,٥٥٨)	صافي الأصول بعد (اضافة/خصم) البنود غير النقدية
			<u>التغير في الأصول والالتزامات التشغيلية</u>
			الارصدة المدينة الأخرى
	(٢٥٣,٥٠٠)	.	الارصدة الدائنة الأخرى
	٥٨,٠٠٠	(٥٣,٠٦٩)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
	١٠٣,٠٨٦	(٣٦٦,٦٢٧)	<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-</u>
			شراء الأصول الثابتة
			صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
	١٠٣,٠٨٦	(٣٧٤,٦٨٦)	صافي التغير في رصيد النقدية خلال العام
	٢,٧٩٣,٤٣٢	٣,١٦٨,١١٩	رصيد النقدية أول العام
	٢,٨٩٦,٥١٩	٢,٧٩٣,٤٣٣	رصيد النقدية آخر العام

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) وحتى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
مجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٧/١٢/٣١

٧- مصروفات التأسيس

<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٧ م</u> <u>ريال سعودي</u>	الرصيد في بداية العام يخصم
٣٧,٢٠٧	٣٧,٢٠٧	
(٧,٤٤١)	(١٦,٧٤٣)	رصيد الاطفاء في بداية العام
(٩,٣٠٢)	(٧,٤٤١)	مصروف اطفاء العام
<u>(١٦,٧٤٣)</u>	<u>(٢٤,١٨٤)</u>	مجموع الاطفاء في نهاية العام
<u>٢٠,٤٦٤</u>	<u>١٣,٠٢٣</u>	الصافي في نهاية العام

٨- الارصدة الدائنة الاخرى

<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٧ م</u> <u>ريال سعودي</u>	مصروفات مستحقة العام
.	٨,٠٠٠	
:	٥٠,٠٠٠	
:	<u>٥٨,٠٠٠</u>	

٩- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

<u>٢٠١٦ م</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>٢٠١٧ م</u> <u>ريال سعودي</u>	الرصيد أول العام تعزيز المخصص خلال العام " يخصم " منصرف من المخصص خلال العام الرصيد في نهاية العام
.	٨,٠٦٥	
:	٢,٢٥٠	
:	<u>٨,٠٦٥</u>	
<u>٨,٠٦٥</u>	<u>١٠,٣١٥</u>	

جمعية أصدقاء بنوك الدم الخيرية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥٠)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠١٧ م

١٠- مصروفات الأنشطة

<u>م٢٠١٦</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>م٢٠١٧</u> <u>ريال سعودي</u>	
٩,٣٨٥	٢٥,٧٨٣	مصروفات حملات التبرع بالدم
٥٥,٥٧٢	٠	مشاركة في المؤتمر العالمي لطب نقل الدم
٤٩,٠٨٨	٦,٠٠٠	مصروفات اليوم العالمي للمتبرعين بالدم
٨٧,٨٣٣	٠	مصروفات حفل المزاد الخيري
<u>٢٠١,٨٧٨</u>	<u>٣١,٧٨٣</u>	

١١- المصروفات العمومية والإدارية

<u>م٢٠١٦</u> <u>ريال سعودي</u>	<u>م٢٠١٧</u> <u>ريال سعودي</u>	
٢٨٤,٢٣٤	٢٤٣,٥٥٠	الرواتب ونحوها حكمها
٣٠,٢٤٧	٤١,٠٧٠	التأمينات الإجتماعية
٢٤,٢٨٠	٤٥,٠٠٠	أيجارات
١,٦٢٣	٤,٣١٥	قرطاسية ومطبوعات
٦,٨٥٤	٧,٠٥١	مصاريف صيانة ونظافة
٠	١٨,٨٩٩	دعائية وإعلان
١,٤٢٠	٧,٤١٢	محروقات ومصروفات السيارات
١,٧١٥	١,٣٧٠	صيانة واصلاح
٤٩١	١٠,٥٦٥	بريد وبرق وهاتف
٠	١,٦٣٥	مصروفات أخرى
٨,٠٦٥	٢,٢٥٠	مصروف نهاية الخدمة
٩,٣٠٢	٧,٤٤١	اطفاء مصروفات التأسيس
٢٦,٠٠٠	٢٠,٨٠٠	اطفاء الاصول غير الملموسة
<u>٥٣,٢٩٧</u>	<u>٤٣,٤٩٨</u>	استهلاكات الاصول الثابتة
<u>٤٤٧,٥٢٨</u>	<u>٤٥٤,٨٥٦</u>	