

مؤسسة عبدالله السليمان الخيرية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الأمناء

مؤسسة عبدالله السليمان الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

### الرأي والتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لمؤسسة عبدالله السليمان الخيرية - مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٥)- كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمؤسسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط المؤسسة.

### أساس الرأي المتحفظ:

لم يتم نقل ملكية الاستثمارات والعقارات المتبرع بها من الشيخ عبدالله السليمان رحمه الله باسم المؤسسة فضلا عن وجود صكوك اراضي باسم المؤسسة ولم يتم اثباتها بحسابات المؤسسة

قامت المؤسسة بعمل مشروع تجاري بأرض مفرحة المقام بمبلغ ١٦ مليون ريال و رخصة بناء المشروع ليست باسم المؤسسة وإنما باسم الشيخ احمد عبدالله السليمان والارض باسم المؤسسة ولكن غير مثبتة بدفاتر المؤسسة .

لم يتم موافقتنا بأي أدلة ثبوتية تؤكد اغلاق حساب المؤسسة لدى البنك السعودي البريطاني.

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

### المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

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

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة المؤسسة على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية المؤسسة أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في المؤسسة.



### مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول 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 جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول 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 الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات 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 للمؤسسة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المؤسسة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين 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 المؤسسة عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة مؤسسة عبدالله السليمان الخيرية - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج 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 والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ١٩ جمادى الثاني ١٤٣٩ هـ.

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٦ مارس ٢٠١٨ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٠,١٢٧,٥٠٧	٦,٣٢٤,٧٠٧	(٣)	النقد لدى البنوك
٢,٣٩٤,٠٩٠	١,٢١٢,١٩٤	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً و أرصدة مدينة أخرى
٤,٥٩٤	٢٧٩,٨٢١	(٥)	المطلوب من أطراف ذات علاقة
١٢,٥٢٦,١٩١	٧,٨١٦,٧٢٢		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>
١٧,٧٥٣,٦٨٠	١٧,٧٥٣,٦٨٠	(٦)	استثمارات عقارية
١٧,٧٥٣,٦٨٠	١٧,٧٥٣,٦٨٠		مجموع الاستثمارات والأصول المالية
			<u>الأصول الثابتة</u>
-	٢,٩٦٠,٠٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٩,٢٥٢	٥,٥٨٤	(٨)	صافي الأصول الثابتة
٩,٢٥٢	٢,٩٦٥,٥٨٤		مجموع الأصول الثابتة
٣٠,٢٨٩,١٢٣	٢٨,٥٣٥,٩٨٦		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١٨٩,٥٤٢	٥٢,٠٠٠	(٩)	الدائنون
٢,٦١٩,٩٧٨	٩٢٠,٢٠٨		ايرادات مقبوضة مقدماً
٤٥٢,٢٠٤	١٢٨,٦٤٣	(١٠)	مصرفات مستحقة
٤٢١,٤٥٨	٤٢١,٤٥٨	(١١)	أمانات للغير
٣,٦٨٣,١٨٢	١,٥٢٢,٣٠٩		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٥١,١٥٣	٢٠١,٩٢٣		مخصص مكافأة ترك الخدمة
١٥١,١٥٣	٢٠١,٩٢٣		مجموع الالتزامات الغير المتداولة
٣,٨٣٤,٣٣٥	١,٧٢٤,٢٣٢		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٢٦,٤٥٤,٧٨٨	٢٦,٨١١,٧٥٤		صافي الأصول غير المقيدة
٢٦,٤٥٤,٧٨٨	٢٦,٨١١,٧٥٤		مجموع صافي الأصول
٣٠,٢٨٩,١٢٣	٢٨,٥٣٥,٩٨٦		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

غير مقيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	غير مقيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إيضاح	
			<u>الإيرادات والهبات</u>
٥,٨٥٢,٠٠٤	٤,٥٠٢,٣٧٠	(١٢)	إيرادات الأنشطة
٢,٢٨٩,٤٥٩	-		أرباح أسهم في شركات ليست مملوكة للمؤسسة
٨,١٤١,٤٦٣	٤,٥٠٢,٣٧٠		إجمالي الإيرادات والهبات
			<u>المصروفات والخسائر</u>
٢,٤٧٥,٦٠٠	٢,٠٣٢,٥٥٠	(١٣)	المساعدات
١,٥١٤,٠٩٧	١,١١٨,٣٠١	(١٤)	مصروفات الأنشطة
٤٠٠,٠٠٠	٣٢,٧٨٢		جوائز وبحوث علمية
٩٩٠,٠٠٨	٩٤٢,١٨٣	(١٥)	المصروفات العمومية والإدارية
١٣,٠٨٨	٧,٤٠٨	(٨)	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٣٩٢,٧٩٣	٤,١٣٣,٢٢٤		إجمالي المصروفات والخسائر
٢,٧٤٨,٦٧٠	٣٦٩,١٤٦		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
			<u>البند الاستثنائية</u>
(١٠,٥٠٠)	(١٢,١٨٠)		تسويات سنوات سابقة
(١٠,٥٠٠)	(١٢,١٨٠)		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢,٧٣٨,١٧٠	٣٥٦,٩٦٦		التغير في صافي الأصول
٢٣,٧١٦,٦١٨	٢٦,٤٥٤,٧٨٨		صافي الأصول بداية الفتره
٢٦,٤٥٤,٧٨٨	٢٦,٨١١,٧٥٤		صافي الأصول نهاية الفتره

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢,٧٣٨,١٧٠	٣٥٦,٩٦٦	التغير في صافي الأصول
٦٥,٥٢١	٥٩,٠٢٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٣,٠٨٨	٧,٤٠٨	إهلاك الأصول الثابتة
٢,٨١٦,٧٧٩	٤٢٣,٤٠٢	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٢,٧٨٤,٣٠٧	١,١٨١,٨٩٦	مصرفات مدفوعة مقدماً و أرصدة مدينة أخرى
(٤,٥٩٤)	(٢٧٥,٢٢٧)	المطلوب من أطراف ذات علاقة
٣٩,٧٠٨	(١٣٧,٥٤٢)	الدائنون
٩٦,١٧٨	(٣٢٣,٥٦١)	مصرفات مستحقة
٢,٦١٩,٩٧٨	(١,٦٩٩,٧٧٠)	ايرادات مقبوضة مقدماً
-	(٨,٢٥٨)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٨,٣٥٢,٣٥٦	(٨٣٩,٠٦٠)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٤٩٤,٩٤٤)	-	إضافات استثمارات
-	(٢,٩٦٠,٠٠٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢,٩٤٧)	(٣,٧٤٠)	إضافات أصول ثابتة
(٥,٤٩٧,٨٩١)	(٢,٩٦٣,٧٤٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢,٨٥٤,٤٦٥	(٣,٨٠٢,٨٠٠)	التغير في النقدية خلال الفترة
٧,٢٧٣,٠٤٢	١٠,١٢٧,٥٠٧	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٠,١٢٧,٥٠٧	٦,٣٢٤,٧٠٧	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (١) التكوين والنشاط :-

مؤسسة عبدالله السليمان الخيرية ، مؤسسة خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥) وتاريخ ١٠/٢٩/١٤٢٩هـ ومركزها الرئيسي : جده - المملكة العربية السعودية .

#### وتتمثل أهداف المؤسسة طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* تقديم كافة الخدمات للأعمال الخيرية .
- \* الخدمات الاجتماعية والصحية وكافة وجوه البر .
- \* تعليم وتدريب الشباب .
- \* الصرف على الأبحاث العلمية .
- \* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للمؤسسة .

#### السنة المالية:

تعبر القوائم المالية الحالية عن الفتره من ١ يناير ٢٠١٧م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م و تعبر القوائم المالية المقارنه عن الفتره من ١٤ اكتوبر ٢٠١٥م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م .

#### (٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٤هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .  
وخلال تلك السنة قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعايير الصادرة على المؤسسات التي تخضع لإشرافها ، ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

#### إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

#### العرف المحاسبي :

تقوم المؤسسة بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-



إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### (أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في المنح والهبات والتي تتلقاها المؤسسة من المانحين تتبع المؤسسة السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- (١) يتم إثبات الإيرادات من المنح والهبات طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع المؤسسة بسلطة إدارة الإيراد أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل , وأن تتوقع المؤسسة الحصول على الإيراد بدرجة معقولة من الثقة , وأن يكون الإيراد قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .  
وفيما عدا ذلك يتم إثبات الإيرادات من المنح والهبات طبقاً للأساس النقدي.
- (٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من منح في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك المنح القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

#### (ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف المؤسسة, وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع المؤسسة السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

#### النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

#### الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

#### الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمؤسسة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة , ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
اجهزة مكتبية	١٥%

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

#### الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم المؤسسة بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص المؤسسة من صافي نتيجة الاستثمارات , ويتم أظهار ما يخص المؤسسة من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء مستقل في قائمة الأنشطة وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

#### مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

#### 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
١,١١٩,٩٦٨	-	النقد السعودي البريطاني
٩,٠٠٧,٥٣٩	١,٣٨٢,٧٠٧	البنك الأهلي التجاري
-	٣,٩٩٣,٦٧٥	مصرف الانماء ح/ رئيسي ٩١١٠٠٠
-	٩٤٨,٣٢٥	مصرف الانماء ح/ فرعي ٩١١٠٠١
<u>١٠,١٢٧,٥٠٧</u>	<u>٦,٣٢٤,٧٠٧</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
٦٠,٥٢٩	٥٣,٥٧٤	مصروفات مدفوعة مقدما تأمين طبي
٦٥٥,٠٠٠	٨٢٥,٣٥٠	ذمم مستأجرين (أملاك مكة المكرمة)
١,٦٦٦,٩٠٣	٣١٩,٨٢٠	ذمم مستأجرين (مركز الرياض)
١,٥٠٠	١,٥٠٠	عهدة عبدالمعطي محمد الضاهر
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	عهدة عبد الرحمن عبد الله وهبي
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	عهدة محمد محسن باصرة
١٥٨	٨٠	سلفة حمد محمد شيخ باقيس
-	١,٨٧٠	سلفة خالد عمر عبد المطلب
<b>٢,٣٩٤,٠٩٠</b>	<b>١,٢١٢,١٩٤</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٥) المطلوب من أطراف ذات علاقة
-	٢٣١,٥٨٥	مكتب ابناء عبد الله السليمان
٤,٥٩٤	٤٨,٢٣٦	شركة خدمة المجتمع
<b>٤,٥٩٤</b>	<b>٢٧٩,٨٢١</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٦) استثمارات عقارية
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	استثمار في أرض الزاهدية بالمدينة المنورة
١٤,٧٥٣,٦٨٠	١٤,٧٥٣,٦٨٠	استثمار في أرض جرول بمكة المكرمة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	استثمار في شركة عنيزة الاستثمارية
<b>١٧,٧٥٣,٦٨٠</b>	<b>١٧,٧٥٣,٦٨٠</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٧) مشروعات تحت التنفيذ
-	٢,٩٦٠,٠٠٠	مشروع مجمع تجاري بمفرحه بعنيزة
-	٢,٩٦٠,٠٠٠	

مؤسسة عبد الله السليمان الخيرية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٥)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

(٨) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	أجهزة مكتبية	أثاث ومفروشات	السيارات	التكلفة
١٢٦,٧٨٧	١٣,٧٩٧	٣٩٠	١١٢,٦٠٠	الرصيد بداية السنة
٣,٧٤٠	٣,٧٤٠	-	-	الإضافات خلال السنة
١٣٠,٥٢٧	١٧,٥٣٧	٣٩٠	١١٢,٦٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١١٧,٥٣٥	١١,٤٠٢	٣٠٦	١٠٦,٢١٧	الإهلاك المتراكم
٧,٤٠٨	٩٨٩	٣٩	٦,٣٨٠	الرصيد بداية السنة
١٢٤,٩٤٣	١٢,٤٠١	٣٤٥	١١٢,٥٩٧	أهلاك السنة
				الرصيد في نهاية السنة
٥,٥٨٤	٥,٥٣٦	٤٥	٣	القائمة الدفترية
٩,٢٥٢	٢,٧٨٥	٨٤	٦,٣٨٣	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(٩) الدائـون
١,٤٤٠	-	مكتب أبناء عبدالله سليمان
٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	شركة البناؤون الشرقيون للإنشاءات المحدودة
-	٦,٠٠٠	مكتب طرائق البناء للمقاولات العامة
-	٦,٠٠٠	ذمم مستأجرين (مركز الرياض)
٦٤,٦٠٠	-	مؤسسة محمد عمر ولي للإنشاء والتعمير
٥٨,٧٥٢	-	شركة خطوط للاستشارات الهندسية
١٨,٧٥٠	-	اتجاهات التميز للتسويق
٦,٠٠٠	-	مكتب طرائق البناء للمقاولات العامة
<b>١٨٩,٥٤٢</b>	<b>٥٢,٠٠٠</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٠) مصروفات مستحقة
٢٧٩,٣٠٠	-	مخصصات ومساعدات مستحقة
٧٨,٤٥٠	٢١,٠٠٠	رواتب مستحقة
٩١,١٠٤	١٠٣,١٤٣	إجازات مستحقة
٢,٢٠٠	٤,٥٠٠	صيانة مسجد الشيخ عبدالله
١,١٥٠	-	تأمينات مستحقة
<b>٤٥٢,٢٠٤</b>	<b>١٢٨,٦٤٣</b>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١١) أمانات للغير
٤٢١,٤٥٨	٤٢١,٤٥٨	أمانات بيع جزء من أرض جرول بمكة المكرمة
<b>٤٢١,٤٥٨</b>	<b>٤٢١,٤٥٨</b>	

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٢) إيرادات الأنشطة
٥,٢١٠,٥٠٤	٤,١٠٨,٥٣٦	إيراد الأملاك
٦٤١,٥٠٠	٣٩٣,٨٣٤	إيراد محلات وشقق
<u>٥,٨٥٢,٠٠٤</u>	<u>٤,٥٠٢,٣٧٠</u>	
من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٣) المساعدات
٢,٤٣٤,٤٠٠	٢,٠١٥,٥٥٠	مساعدات نقدية
٤١,٢٠٠	١٧,٠٠٠	مساعدات صحية
<u>٢,٤٧٥,٦٠٠</u>	<u>٢,٠٣٢,٥٥٠</u>	
من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٤) مصروفات الأنشطة
٤٣٢,٧١٧	٤٤٠,٢٠١	مصروفات مساجد
٥٩٤,٤١٤	٣٨٦,٧٧٨	مصاريف أملاك مكة والرياض
٤٨٦,٩٦٦	٢٩١,٣٢٢	مصاريف الأراضي
<u>١,٥١٤,٠٩٧</u>	<u>١,١١٨,٣٠١</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	من ١ يناير ٢٠١٧ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	(١٥) المصروفات العمومية والإدارية
٦٢٠,٥٠٦	٥٣٧,٨٢٦	مرتبات وأجور وما في حكمها
٤٤,٦٣٠	٤٤,٠١٨	إجازات
٧,٥٥٨	٨,٠٠٧	تأمينات اجتماعيه
٣١,٣٠٥	٢٤٢	أدوات كتابية وقرطاسية ومطبوعات
٢٠,٠٠٠	٧٧,٧٧٨	استشارات
٦٥,٥٢١	٥٩,٠٢٨	مكافأة نهاية الخدمة
٥,٤٠٠	٤,٣٥٠	مصاريف رسوم واشتراكات
١٣١,٩٥٥	١٩١,٣٢٢	تأمين طبي وعلاج
٢٩٠	١٠,٤٣٥	مصاريف بنكية
٢٠,٨٧٠	١,٨٥٥	صيانة وإصلاح حاسب آلي
٣,٢٩٨	٤,٨٩٧	ادوات نظافه
٥,٦٩٩	-	سفر وبدل انتداب
٧,٩٧٦	٢,٤٢٥	بريد وهاتف
٢٥,٠٠٠	-	اعلانات
<b>٩٩٠,٠٠٨</b>	<b>٩٤٢,١٨٣</b>	

(١٦) عام

- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .