

مؤسسة هيئة بنت ابراهيم العبودى الخيرية
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١١٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات
كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م



تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الأمناء

مؤسسة هيلة بنت ابراهيم العبودي الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لمؤسسة هيلة بنت ابراهيم العبودي الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١١٨) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٩) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية . إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة المؤسسة ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ، وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختبائي للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا .

تحفظ

- لم يتم موافقتنا بمصادقات لتأكيد صحة ارصده الدفعات المقدمة وموردي اعمال البناء كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م.

الرأي :

وفي رأينا - باستثناء ما ذكر اعلاه - فإن القوائم المالية المشار إليها اعلاه :

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لمؤسسة الشيخ عبد الله بن زيد بن غنيم الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٥)- كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط المؤسسة .

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

الرياض : ٢٣ جمادى الاول ١٤٣٨هـ

الموافق : ٢٠ فبراير ٢٠١٧ م

عن الرئيس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)



قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الإصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٠٠٧,٠١٨	٢,٨١٠,٠٣١
المستحق من اطراف ذات علاقه	(٤)	٤٩,٢٥٧	-
دفعات مقدمه		٣٠,٢٨٠	٥٧٤,٦٦٩
الايرادات المستحقه		٢٧٠,٥٥٣	٥٠,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		١,٣٥٧,١٠٨	٣,٤٣٤,٧٠٠
<u>الاصول الغير المتداوله</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٢٢,٨٩١,٢٣٧	١١,٢٦٩,٠٣٩
الاصول الثابته	(٦)	١٣,٦٥٠,٧٩٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠
مجموع الاصول الغير المتداوله		٣٦,٥٤٢,٠٢٧	٣٢,٧٦٩,٠٣٩
<u>إجمالي الأصول</u>		٣٧,٨٩٩,١٣٥	٣٦,٢٠٣,٧٣٩
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداوله</u>			
موردي أعمال بناء وتشطيبات		١٥٧,١٩٠	٢٣٧,٠٣٤
ايرادات مقبوضه مقدما		٨٤٦,٥٦٧	٥٧,٠٧٥
تأمينات من الغير		٥٤,٠٠٠	-
مستحق لطرف ذات علاقه	(٧)	٤٤٦	٨٧,٥٥٣
اجمالي الالتزامات		١,٠٥٨,٢٠٣	٣٨١,٦٦٢
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣٦,٨٤٠,٩٣٢	٣٥,٨٢٢,٠٧٧
إجمالي صافي الأصول		٣٦,٨٤٠,٩٣٢	٣٥,٨٢٢,٠٧٧
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٣٧,٨٩٩,١٣٥	٣٦,٢٠٣,٧٣٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م
الإيرادات والمكاسب			
الهبات ودعم المؤسسين	-	-	٣,٤٥٤,٠٠٠
إيرادات العقارات	٢,٢٠١,٩٠٠	٢,٢٠١,٩٠٠	١,٥٤١,٣٦٧
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢,٢٠١,٩٠٠	٢,٢٠١,٩٠٠	٤,٩٩٥,٣٦٧
المصروفات والخسائر			
المساعدات العامة	٢١٨,٦٣٧	٢١٨,٦٣٧	٩٨٨,٨٣٩
مساعدات أعمال صيانه وترميم	-	-	٣٩٩,٩٦٠
المصروفات العمومية والإدارية (٨)	٩٣٧,٧٩٨	٩٣٧,٧٩٨	٢٩٧,٨٦١
مصروف الإهلاك (٦)	٢٦,٦١٠	٢٦,٦١٠	-
إجمالي المصروفات والخسائر	١,١٨٣,٠٤٥	١,١٨٣,٠٤٥	١,٦٨٦,٦٦٠
التغير في صافي الأصول	١,٠١٨,٨٥٥	١,٠١٨,٨٥٥	٣,٣٠٨,٧٠٧
صافي الأصول بداية السنة	٣٥,٨٢٢,٠٧٧	٣٥,٨٢٢,٠٧٧	٣٢,٥١٣,٣٧٠
صافي الأصول نهاية السنة	٣٦,٨٤٠,٩٣٢	٣٦,٨٤٠,٩٣٢	٣٥,٨٢٢,٠٧٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٣٠٨,٧٠٧	١,٠١٨,٨٥٥	التغير في صافي الاصول
-	٢٦,٦١٠	اهلاك الاصول الثابتة
٣,٣٠٨,٧٠٧	١,٠٤٥,٤٦٥	التغير في صافي الربح بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٢,١٠٠,٠٠٠	(٤٩,٢٥٧)	المستحق من اطراف ذات علاقه
(٤٧٤,٦٦٩)	٥٤٤,٣٨٩	الدفعات المقدمه
(٥٠,٠٠٠)	(٢٢٠,٥٥٣)	الايرادات المستحقه
٢٣٧,٠٣٤	(٧٩,٨٤٤)	موردي أعمال بناء وتشطيبات
(٦٢,٩٦٧)	٧٨٩,٤٩٢	ايرادات مقبوضه مقدما
-	٥٤,٠٠٠	تأمينات من الغير
٨٧,٥٥٣	(٨٧,١٠٧)	المستحق لاطراف ذات علاقه
٥,١٤٥,٦٥٨	١,٩٩٦,٥٨٥	صافي النقد الناتج من الانشطة التشغيليه
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثماريه</u>
-	(١٧٧,٤٠٠)	شراء اصول ثابتة
-	٨,٠٠٠,٠٠٠	المحصل من بيع اصول ثابتة
(٨,٤٦٢,٧٨٤)	(١١,٦٢٢,١٩٨)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٨,٤٦٢,٧٨٤)	(٣,٧٩٩,٥٩٨)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثماريه
(٣,٣١٧,١٢٦)	(١,٨٠٣,٠١٣)	صافي التغير في رصيد النقدية
٦,١٢٧,١٥٧	٢,٨١٠,٠٣١	رصيد النقدية في بداية السنه
٢,٨١٠,٠٣١	١,٠٠٧,٠١٨	رصيد النقدية في نهاية السنه

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية