

جمعية دنيانا نور النسائية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية دنيانا نور النسائية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية السعودية للسلامة والصحة المهنية - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٩) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية عن السنة 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 ٢٠٢٠ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وآداب 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 المطلق.

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 جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية 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 الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.

رئيسة المجلس
نساء باسند
[Signature]

المشرفة المالية
انساء باسند
[Signature]

المحاسبة
إيمان الصرضي
[Signature]



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 بـ :

- 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 وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد 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 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.
- 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 الجمعية 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 الجمعية 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 جمعية دنيانا نور النسائية - 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 الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٤ شعبان ١٤٤٢ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ١٧ مارس ٢٠٢١ م

رئيسة المجلس

بسمه باصله

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)



المشرفة المالية

أسماء بن محمد

المحاسبة

إيمان العنبري

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٤,٠٩٧	١٤٢,٢٧١
مجموع الأصول المتداولة		٢٤,٠٩٧	١٤٢,٢٧١
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والالات والمعدات	(٤)	٣٢,٦٢٥	٤٠,٣٢٨
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٢,٩٤٠	٣,٥٧٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٣٥,٥٦٥	٤٣,٨٩٨
إجمالي الأصول		٥٩,٦٦٢	١٨٦,١٦٩
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٥٩,٦٦٢	(٣,٩٢٨)
صافي الأصول المقيدة		-	١٩٠,٠٩٧
إجمالي صافي الأصول		٥٩,٦٦٢	١٨٦,١٦٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيسة المجلس
بسمه باسمه
مجلس

المشرفة المالية
أسماء بارصند
مجلس

المحاسبة
إيمان الصرغني
مجلس

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	الاجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	الاجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
التبرعات النقدية العامة	-	-	-	٤٠٠
التبرعات النقدية المقيدة	-	١,٥٠٠	١,٥٠٠	-
إيرادات الاشتراكات	٣,٠٠٠	-	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
إعانات الوزارة	-	-	-	٢٥٠,٠٠٠
إيرادات الأنشطة	٣٢,٠٩٦	-	٣٢,٠٩٦	٩٠,٣٩٥
إيرادات تأجير	٥٢٠	-	٥٢٠	-
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>	١٩١,٥٩٧	(١٩١,٥٩٧)	-	-
إعادة التصنيف لانتهاؤ قيد الاستخدام	٢٢٧,٢١٣	(١٩٠,٠٩٧)	٣٧,١١٦	٣٤٣,٧٩٥
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</u>				
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصروفات الأنشطة (٦)	١٩,٦٣٥	-	١٩,٦٣٥	٣٠,٧١٦
المصروفات العمومية والإدارية (٧)	١٣٣,٦٨٣	-	١٣٣,٦٨٣	١٠٠,٣٤٧
إهلاك العقارات والآلات والمعدات (٤)	٩,٦٧٥	-	٩,٦٧٥	٧,٨٣٨
إطفاء الأصول غير الملموسة (٥)	٦٣٠	-	٦٣٠	٦٣٠
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>	١٦٣,٦٢٣	-	١٦٣,٦٢٣	١٣٩,٥٣١
<u>التغير في صافي الأصول</u>	٦٣,٥٩٠	(١٩٠,٠٩٧)	(١٢٦,٥٠٧)	٢٠٤,٢٦٤
<u>صافي الأصول بداية السنة</u>	(٣,٩٢٨)	١٩٠,٠٩٧	١٨٦,١٦٩	(١٨٠,٩٥)
<u>صافي الأصول نهاية السنة</u>	٥٩,٦٦٢	-	٥٩,٦٦٢	١٨٦,١٦٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيسة المجلس
سميرة باسليم
سج

المشرفة المالية
أسماء باسليم
سج

المحاسبة
إيمان الصفي
سج

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٠٤,٢٦٤	(١٢٦,٥٠٧)	التغير في صافي الأصول
٧,٨٣٨	٩,٦٧٥	إهلاك العقارات والالات والمعدات
٦٣٠	٦٣٠	إطفاء الاصول غير ملموسة
٢١٢,٧٣٢	(١١٦,٢٠٢)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
(٣٧,٠٧٤)	-	ذمم دائنة
(٤,٢٠٠)	-	المصروفات المستحقة
١٧١,٤٥٨	(١١٦,٢٠٢)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
(٢٤,٩٨٧)	(١,٩٧٢)	اضافات عقارات والات ومعدات
(٤,٢٠٠)	-	اضافات اصول غير ملموسة
(٢٩,١٨٧)	(١,٩٧٢)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
١٤٢,٢٧١	(١١٨,١٧٤)	صافي التغير في رصيد النقدية
-	١٤٢,٢٧١	رصيد النقدية في بداية السنة
١٤٢,٢٧١	٢٤,٠٩٧	رصيد النقدية في نهاية السنة

رئيس المجلس

سما باسما

سج

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

المستفاد المالية

أسما باسما

(٥) س

المحاسبة

إيمان الصفي

سج

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية دنيانا نور النسائية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٩) وتاريخ ١١/١٠/١٤٣٩ هـ .

مركزها الرئيسي جدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

*محاضن اجتماعية وورش عمل حرفية وتطويرية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام المالي م ٢٠٢٠ وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك الفترة 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 الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

رئيسة مجلس
سمو بامر
سج

المسيرة المالية
أسماء بارشد
سج

المحاسبة
إيمان الصفي
سج

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

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

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

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 .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام الموارد البشرية والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام الموارد البشرية المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

رئيسة باسلاوة
بسم باسلاوة
سج

المشرفة المالية
اسماء باسلاوة
[Signature]
(٧)

المحاسبة
إيمان الصبيح
[Signature]

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%١٥
الأثاث المكتبي	%١٥
ادوات كهربائية واجهزة عرض	%١٥
اجهزة الاتصال والامن والحماية	%١٥
رخص البرامج والانظمة	%١٥

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف 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 ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(٣) النقد لدى البنوك
٤,٦١٦	١٣٣,٢٥١	بنك البلاد
١٩,٤٨١	٩,٠٢٠	بنك الانماء
٢٤,٠٩٧	١٤٢,٢٧١	

رئيسة المجلس
سميرة باسلامه

المشرفة المالية
اسماء بارسيه
(٨)

المحاسبة
دايان الصافي

جمعية دينانا نور النسائية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٩)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي العقارات والألات والمعدات

الإجمالي	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	أدوات كهربائية وأجهزة عرض	الأثاث المكتبي	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	التكلفة
٥٢,٢٥٦	١,٥٠٤	٦,٥٨٩	٤١,١٤٥	٣,٥١٨	الرصيد بداية السنة
١,٩٧٢	-	-	٢٦٦	١,٧٠٦	الإضافات خلال السنة
٥٤,٢٢٨	١,٥٠٤	٦,٥٨٩	٤١,٤١١	٥,٢٢٤	الرصيد في نهاية السنة
١١,٩٢٨	٢٢٦	٩١٣	١٠,٢٦١	٥٢٨	الإهلاك المتراكم
٩,٦٧٥	٢٢٦	٩١٣	٦,٣٠٢	٢,٢٣٤	الرصيد بداية السنة
٢١,٦٠٣	٤٥٢	١,٨٢٦	١٦,٥٦٣	٢,٧٦٢	أهلاك السنة
					الرصيد في نهاية السنة
٣٢,٦٢٥	١,٥٥٢	٤,٢٦٣	٢٤,٨٤٨	٢,٤٦٢	القيمة الدفترية
٤٠,٣٢٨	١,٢٧٨	٥,١٧٦	٣٠,٨٨٤	٢,٩٩٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
					الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)
(٥) صافي الأصول غير الملموسة

التكلفة	رخص برامج	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠
الرصيد في نهاية السنة	٤,٢٠٠	٤,٢٠٠
الاطفاء المتراكم		
الرصيد بداية السنة	٦٣٠	٦٣٠
اطفاء خلال السنة	٦٣٠	٦٣٠
الرصيد في نهاية السنة	١,٢٦٠	١,٢٦٠
القيمة الدفترية		
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٢,٩٤٠	٢,٩٤٠
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣,٥٧٠	٣,٥٧٠

(٦) مصروفات الأنشطة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مكافآت أنشطة وبرامج	-	٧,١٣٥
مصروفات برامج وأنشطة	١٨,١٢٩	٢٣,٥٨١
الجوائز والمسابقات	١,٥٠٦	-
	١٩,٦٣٥	٣٠,٧١٦

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٧) المصروفات العمومية والإدارية
٦١,٠٤٠	٩٤,٢٨٠	مرتبات وأجور وما في حكمها
٦,٢٧٠	١٦,٦٢٥	تامينات اجتماعية
٤,٥٦٧	٧,٨٣٠	أدوات كتابية ومطبوعات
-	٥,٠٠٠	بدلات المواصلات
١,٦٠٠	١٠٠	مصاريف بريد وبرق وهاتف وإنترنت
٢,٤٩١	١,١٠٩	مصاريف كهرباء
١,٧١٧	٥٢٢	صيانة وإصلاح وترميم
٣,٦١٠	١,٧٣٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٨٠	٥٨٠	صيانة الكمبيوتر
٤,٧٨٣	-	مصروفات عمال
٢٣	١٥٣	مصروفات بنكية وعمولة
٢١٠	-	عينات وهدايا
٧,٦٩٧	٤,٩٢٥	مصاريف دعائية وإعلانات
٦,٢٥٩	٨٢٩	مستهلكات ومصروفات أخرى
١٠٠,٣٤٧	١٣٣,٦٨٣	

(٨) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٠٢١/٣/١٧