

جمعية دنيانا نور النسائية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٩)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

وتقدير المراجع المستقل

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

تم مراعاة الميزانة سهولة الحاسوب يركز للخدمة الاجتماعية بجد

بيان رقم ٢٠١٩/٣٢٢

س. المدقق

شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراججون قانونيون
سجل مهني رقم ٣٢٢/١١/٧٢٥
ص.ب ١١٣١١ - الرياض ٢٢٤٥٨
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

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 - مجلة بوابة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٩) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهمة .
في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة إلى 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 مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية ، كما أنتا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك 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 ، تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام المالي ٢٠١٩م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩م وتعبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٨م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقاً 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 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 عملاتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

رئيسة المدرس
سمى بالسلام

المصرفية العالمية
أسامة بن مرشد

تحية باسم الجمعية
إيهان الصنف

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 جوهريه ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً 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 نتفق بـ :

- 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 لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ 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 بعرض 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 الاستمرارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكًّا 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.

- تقويم العرض العام ، وهيكلي ومحظوظ القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تغير عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضًا عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية دنيانا نور النسائية - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوفيق المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

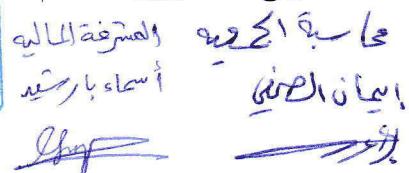
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل و التنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٧ ذو الحجة ١٤٤١

الموافق : ٢٨ يوليو ٢٠٢٠ م.

المسنة المحاسبة المالية
أسماء بار شعيب
إيمان الصنف


محاسبون ومراجعون قانونيون



عبد المجيد عبد الرحمن العريفي

ترخيص رقم (٥٤٩)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الاصل______ول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
		١٤٢,٢٧١	(٣)
		١٤٢,٢٧١	-
<u>مجموع الأصول المتداولة</u>			
		-	-
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
		٤٠,٣٢٨	صافي العقارات والالات والمعدات
		٣,٥٧٠	صافي الاصول غير الملموسة
		٤٣,٨٩٨	مجموع الأصول غير المتداولة
		١٨٦,١٦٩	اجمالی الأصل______ول
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
		-	الالتزامات المتداولة
		٣٧,٠٧٤	الذمم الدائنة
		٤,٢٠٠	مصاريفات مستحقة
		٤١,٢٧٤	مجموع الالتزامات
<u>صافي الأصول</u>			
		(٣,٩٢٨)	صافي الأصول غير المقيدة
		١٩٠,٠٩٧	صافي الأصول المقيدة
		١٨٦,١٦٩	مجموع صافي الأصول
		١٨٦,١٦٩	اجمالی الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس
بسم الله الرحمن الرحيم
[Signature]

(٣)

المسئولة المالية
الاستاذ [Signature]
د. عباس [Signature]
[Signature]

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	الإجمالي	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩				
-	٤٠٠	-	٤٠٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
-	٣،٠٠٠	-	٣،٠٠٠		التبرعات النقدية العامة
-	٢٥٠،٠٠٠	٢٥٠،٠٠٠	-	(٦)	إيرادات الاشتراكات
-	٩٠،٣٩٥	-	٩٠،٣٩٥		إعانات الوزارة
-	-	(٥٩،٩٠٣)	٥٩،٩٠٣		إيرادات الأنشطة
-	٣٤٣،٧٩٥	١٩٠،٠٩٧	١٥٣،٦٩٨		<u>صافي الأصول المحررة من القيد</u>
-	٣٠،٧١٦	-	٣٠،٧١٦	(٧)	إعادة التصنيف لانتهاء قيد الاستخدام
١٤،٠٠٥	١٠٠،٣٤٧	-	١٠٠،٣٤٧	(٨)	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
٤٠،٩٠	٧،٨٣٨	-	٧،٨٣٨	(٤)	<u>المصروفات والخسائر</u>
-	٦٣٠	-	٦٣٠	(٥)	مصاريف الأنشطة
١٨،٠٩٥	١٣٩،٥٣١	-	١٣٩،٥٣١		المصروفات العمومية والإدارية
(١٨،٠٩٥)	٢٠٤،٢٦٤	١٩٠،٠٩٧	١٤،١٦٧		إهلاك العقارات والآلات والمعدات
-	(١٨،٠٩٥)	-	(١٨،٠٩٥)		اطفاء الأصول غير الملموسة
(١٨،٠٩٥)	١٨٦،١٦٩	١٩٠،٠٩٧	(٣،٩٢٨)		إجمالي المصروفات والخسائر
					التغير في صافي الأصول
					صافي الأصول بداية الفترة
					صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيسة المجلس
بعمه باسلطه

المشرف المالية
أسناد باشريد

محاسبة
إيمان الصفي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

(١٨٠٩٥)

٢٠٤،٢٦٤

التغير في صافي الأصول

-

٧،٨٣٨

إهلاك العقارات والآلات والمعدات

-

٦٣٠

اطفاء الأصول غير الملموسة

(١٨٠٩٥)

٢١٢،٧٣٢

التغير في صافي الأصول بعد التسويات

٣٧٠٧٤

(٣٧٠٧٤)

ذمم دائنة

٤،٢٠٠

(٤،٢٠٠)

المصروفات المستحقة

٢٣،١٧٩

١٧١،٤٥٨

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

(٢٣،١٧٩)

(٢٤،٩٨٧)

إضافات عقارات والآلات ومعدات

-

(٤،٢٠٠)

إضافات أصول غير ملموسة

(٢٣،١٧٩)

(٢٩،١٨٧)

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

-

١٤٢،٢٧١

صافي التغير في رصيد النقدية

-

١٤٢،٢٧١

رصيد النقدية في بداية الفترة

-

١٤٢،٢٧١

رصيد النقدية في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٠) إلى رقم (١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

رئيسة مجلس
بسمه سالمه



محاسبة الجمعيه
المشرفة المالية
أسامة باشيه
إيمان الصمعي


(٥)

(١) التكوين والنشاط :

جمعية دنيانا نور النسائية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٩) وتاريخ ١٤٣٩/١٠/١١ .
مركزها الرئيسي جدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .
وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-
*محاضن اجتماعية وورش عمل حرفية وتطويرية .

الفترة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام المالي ٢٠١٩م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩م وتعبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٢ أكتوبر ٢٠١٨م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريل 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 ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمعترف 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 وخصوصها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما

يليه :-

رئيسة المجلس
بسمه باسمه

المسفرة المالية
أسماء رئيس

حاسبة الجمعية
إيمان الرحمن

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

(أ) الإيرادات :-

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة 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 لقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة طبقاً لأساس النقدية .

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو منافع أو تجهيزات أو مراافق 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 وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصفيتها كمصروفات عمومية وإدارية وتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المت荡عة والزكاة طبقاً لأساس النقدية .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه 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 العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي امضها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لا مبرر لها .

رئيسة مجلس
بسمله باسمه

المسفحة المالية
أسامة باحشيش


محاسبة اكتوارية
إيمان الحسين


العقارات والآلات والمعدات :

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

% ١٥	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها
% ١٥	الأثاث المكتبي
% ١٥	ادوات كهربائية واجهزه عرض
% ١٥	اجهزه الاتصال والامن والحماية
% ١٥	رخص البرامج والأنظمة

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الtributations :

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

الtributations 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.

(٣) النقد لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
-	١٣٣,٢٥١
-	٩٠٠٢٠
-	١٤٢,٢٧١

بنك البلاد

بنك الانماء

جمعية ديننا نور النسائية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٩)

بيانات حول القوائم المالية
لسنة المدتهنية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ (المبالغ بالريالات السعودية)

(ج) صافي التغيرات والإلتات والمعدات

الإجمالي	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	الأثاث المكتبي	أجهزة الكمبيوتر وأجهزة عرض	أدوات كهربائية وأجهزة عرض	الإلكترونيات	التجارة
٢٧٦٢٦٩	-	-	٢٧٤٢٦٩	-	-	٢٧٤٨٨٣	٣٥١٨
٤٤٩٨٧	١٠٥٠١	١٠٥٠١	٦٣٠٨٧	٦٣٠٨٧	٦٣٠٨٧	٦٣٠٨٧	٣٥١٨
٥٢٥٦٥	٤١٥٠١	٤١٥٠١	٦٨٠٨٩	٦٨٠٨٩	٦٨٠٨٩	٦٨٠٨٩	٣٥١٨
٤٠٩٠٤	-	-	٩١٣	٩١٣	٩١٣	٩١٣	٣٥١٨
٧٨٣٣٨	١١٦٩٢٨	١١٦٩٢٨	٢٢٦	٢٢٦	٢٢٦	٢٢٦	٣٥١٨
٢٣٧٩	٢٣٦٣٢	٢٣٦٣٢	١٧١٥	١٧١٥	١٧١٥	١٧١٥	٣٥١٨
٤٢٣٠٤	٤٢٣٠٤	٤٢٣٠٤	١٧٧٨	١٧٧٨	١٧٧٨	١٧٧٨	٣٥١٨

الرصيد بداية السنة
الإضافات خلال السنة
الرصيد في نهاية السنة
الإهلاك المستدام

الرصيد بداية السنة
الإضافات خلال السنة
الرصيد في نهاية السنة
الإهلاك المستدام

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي الأصول غير الملموسة

الإجمالي	رخص برامج	التكلفة
٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	الإضافات خلال السنة
٤,٢٠٠	٤,٢٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٦٣٠	٦٣٠	الاطفاء المتراكمة
٦٣٠	٦٣٠	اطفاء السنة
٣,٥٧٠	٣,٥٧٠	الرصيد في نهاية السنة
من ٢ أكتوبر ٢٠١٨م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	من ١ يناير ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	القيمة الدفترية
-	٥٠,٠٠٠	(٦) اعانت الوزارة
-	٢٠٠,٠٠٠	اعانة تأسيسية
-	٢٥٠,٠٠٠	اعانة طارئة
من ٢ أكتوبر ٢٠١٨م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	من ١ يناير ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(٧) مصروفات الأنشطة
-	٧,١٣٥	مكافآت انشطة وبرامج
-	٢٣,٥٨١	مصروفات برامج ونشاطات نقدية
-	٣٠,٧١٦	

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ٢ أكتوبر ٢٠١٨ م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ممن ١ يناير ٢٠١٩ م
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م(٨) المصاروفات العمومية والإدارية

-	٦١,٠٤٠	مرتبات وأجور وما في حكمها
-	٦,٢٧٠	تأمينات اجتماعية
٢١٠	٤,٥٦٧	أدوات كتابية ومطبوعات
-	١,٦٠٠	مصاريف بريد وبرق وهاتف وانترنت
-	٢,٤٩١	مصاريف كهرباء
-	١,٧١٧	صيانة وإصلاح وترميم
٧٢٠	٣,٦١٠	مصاريف ضيافة ونظافة
-	٨٠	صيانة الكمبيوتر
-	٤,٧٨٣	مصاروفات عمال
٤,٢٠٠	-	اتعاب مهنية
-	٢٣	مصاروفات بنكية
-	٢١٠	عينات وهدايا
٦,٤١٠	٧,٦٩٧	مصاريف دعاية وإعلانات
٢,٤٦٥	٦,٢٥٩	مستهلكات ومصاروفات أخرى
١٤,٠٠٥	١٠٠,٣٤٧	

(٩) صافي الأصول المقيدة

-	٢٠,٨١٣	اعانة تأسيسية
-	١٦٩,٢٨٤	اعانة طارئة
-	١٩٠,٠٩٧	

(١٠) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٠٢٠/٧/٢٨ .