

جمعية البر الخيرية بمركز خمال
جمعية خيرية- مسجلة برقم (٨٢٩)
مركز خمال - ينبع البحر - منطقة المدينة المنورة
المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م



AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة/ جمعية جمعية البر الخيرية بمركز خمال
جمعية خيرية .. مسجلة لدى الادارة العامة للجمعيات برقم (٨٢٩)
مركز خمال - مدينة ينبع البحر - منطقة المدينة المنورة
المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز خمال . والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، وقائمة الأنشطة، والدخل الشامل الاخر وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقا 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 وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا طبقا لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضا لتوفير أساس لرأينا المطلق في المراجعة.

الأمر الرئيسية للمراجعة:

الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأيا منفصلا في تلك الأمور.





AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه
لجمعية البر الخيرية بمركز خمال . للعام ٢٠١٩م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

وفقا للمعايير، إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب مقتضى الحال - عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليتنا عن مراجعة القوائم المالية:

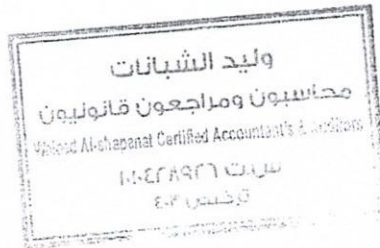
تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يشمل على أن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهري عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهري إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهري للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملائم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهري ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تتناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.





AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- التقييم العام للعرض ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق العرض العادل.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

في رأينا أن القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بمركز خمال ككل تتفق مع الأنظمة واللوائح والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

وليد الشبانات

محاسب قانوني ترخيص (٤٠٣)



الرياض في : ١٤٤١ / ٠٧ / ٠٦ هـ
الموافق : ٠١ / مارس / ٢٠٢٠ م

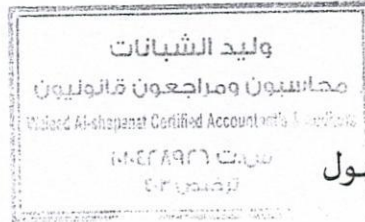
جمعية البر الخيرية بمركز خمال

جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٩)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م ريال سعودي	في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م ريال سعودي	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
			الإستثمارات المتاحة للبيع
١١,٦٩٥	١٠,٢٠٩	٤	ممتلكات والآلات ومعدات (صافي)
١١,٦٩٥	١٠,٢٠٩		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات متداولة
٦٣٥,٧٨٧	٩٦٩,٥٠٥	٥	النقد وما في حكمها
٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	٧	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
٦٤٤,٧٨٧	٩٧٨,٥٠٥		مجموع الموجودات المتداولة
٦٥٦,٤٨٢	٩٨٨,٧١٤		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			مطلوبات متداولة
			اجمالي المطلوبات المتداولة
٥,٤٠٠	١١,٠٠٠	٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			اجمالي المطلوبات الغير المتداولة
٥,٤٠٠	١١,٠٠٠		اجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
٤٠١,٠٨٢	٧٢٧,٧١٤		صافي أصول غير مقيدة
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠		صافي أصول مقيدة
٦٥١,٠٨٢	٩٧٧,٧١٤		اجمالي صافي الأصول
٦٥٦,٤٨٢	٩٨٨,٧١٤		مجموع المطلوبات وصافي الاصول



جمعية البر الخيرية بمركز خمال
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٢٩)
قائمة الأنشطة

للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

للفترة المالية المنتهية في					إيضاح
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	وقف	مقيد	غير مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
					الإيرادات والمكاسب
٣٠,٠٠٣	١٥٥,٠٥٠	.	.	١٥٥,٠٥٠	التبرعات النقدية
١,٠٠٠,٠٠٠	.	.	.	.	اشتراكات عضوية
.	٦٤٢,٠٠٠	.	.	٦٤٢,٠٠٠	٧ اعانات الوزارة التشغيلية والأنشطة
١,٠٣٠,٠٠٣	٧٩٧,٠٥٠	.	.	٧٩٧,٠٥٠	إجمالي الإيرادات
					يخصم :
					المصروفات والتكاليف
(١٢٨,٠٠٠)	٢٦٧,١٦٩	.	.	٢٦٧,١٦٩	المساعدات النقدية
(١٠٣,٣٦٨)	.	.	.	.	المساعدات العينية
(١٤٦,٤٣٨)	٢٠١,٧٦٣	.	.	٢٠١,٧٦٣	٨ المصروفات العمومية والإدارية
(١,١١٥)	١,٤٨٦	.	.	١,٤٨٦	٤ إستهلاك الممتلكات والالات والمعدات
(٣٧٨,٩٢١)	٤٧٠,٤١٨	.	.	٤٧٠,٤١٨	إجمالي المصروفات والتكاليف
٦٥١,٠٨٢	٣٢٦,٦٣٢	.	.	٣٢٦,٦٣٢	صافي الفائض / (العجز) للفترة
.	٦٥١,٠٨٢	.	٢٥٠,٠٠٠	٤٠١,٠٨٢	صافي الأصول في بداية العام
٦٥١,٠٨٢	٩٧٧,٧١٤	.	٢٥٠,٠٠٠	٧٢٧,٧١٤	صافي الأصول في نهاية العام

وليد الشيبانات
محاسبون ومراجعون قانونيون
Walid Al-shapanat Certified Accountant's & Auditors
هاتف: ١١٠٤٢٨٩٢٦
الرياض ١١٤٣١

جمعية البر الخيرية بمركز خمال
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٢٩)
قائمة التدفقات النقدية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

للفترة المالية المنتهية في	للفترة المالية المنتهية في	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الانشطة الرئيسية
٦٥١,٠٨٢	٣٢٦,٦٣٢	صافي التغير في الأصول
		<u>تعديلات للبنود غير النقدية</u>
١,١١٥	١,٤٨٦	استهلاك ممتلكات والالات ومعدات
٥,٤٠٠	٥,٦٠٠	المكون من مخصص نهاية الخدمة
		<u>التغير في راس المال العامل</u>
(٩,٠٠٠)	٠	الزيادة (النقص) في الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
٦٤٨,٥٩٧	٣٣٣,٧١٨	صافي النقدية (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(١٢,٨١٠)	٠	شراء ممتلكات والالات و معدات
(١٢,٨١٠)	٠	صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
٠	٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٦٣٥,٧٨٧	٣٣٣,٧١٨	صافي التدفق النقدي المستخدم من الأنشطة التمويلية
٦٣٥,٧٨٧	٣٣٣,٧١٨	صافي التغيرات في النقدية في البنك والصندوق وما في حكمها
٠	٦٣٥,٧٨٧	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٦٣٥,٧٨٧	٩٦٩,٥٠٥	النقد وما في حكمه في نهاية السنة



جمعية البر الخيرية بمركز خمال
جمعية خيرية.. مسجلة برقم (٨٢٩)
مركز خمال - ينبع البحر - منطقة المدينة المنورة

إيضاح (١) : نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها :

أ. تأسس الجمعية:

جمعية البر الخيرية بمركز خمال ، هي جمعية تعمل بموجب شهادة التسجيل رقم (٨٢٩) الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

ب . أهداف الجمعية :

- ❖ تقديم المساعدات النقدية والعينية للأسر والأفراد الذين يثبت استحقاقهم للمساعدة .
- ❖ المشاكة والقيام بمشروعات تهدف إلى تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية .
- ❖ المساهمة في صيانة المرافق العامة وتحسينها .
- ❖ جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع أهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية .

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

أساس العرض :

• تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .

- أسس القياس:

• تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية.

- عملة العرض:

• تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصا الإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والآلات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الآلات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الشركة باثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الانشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها . تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم اثبات تكلفته في القيمة الدفترية للآلات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير اثباته. يتم اثبات كافة تكاليف الاصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها. يحسب الإستهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات وكما يلي :

• فئات الموجودات الأعمار الإنتاجية :

عشر سنوات	تجهيزات مكتبية
عشر سنوات	اثاث ومفروشات
٧ سنوات	أجهزة كمبيوتر وشبكات
٤ سنوات	سيارات ووسائل نقل
١٠ سنوات	تجهيزات وديكورات

النقدية وما في حكمها :

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك ، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية ، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أي تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن إيرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم اثبات مبالغ المطلوبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة ، سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتركمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف ويتم اعادة القياس الاكتواري لمخصص مكافأة الخدمة وتثبيت الأرباح والخسائر الاكتوارية ضمن بنود الدخل الشامل ولم يتم استخدام الخبر الاكتواري باعتبار الشركة من ضمن الشركات متوسطة وصغيرة الحجم.

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للشركة ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الاعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .

الإيرادات من الخدمات المتعاقد عليها

يتم إثبات الإيرادات من تقديم الخدمات عند تأدية الخدمات المتعاقد عليها تشتمل إيرادات العقود على إيرادات العقود غير المقدم بها فواتير خلال السنة . بالنسبة للعقود طويلة الأجل، يتم إثبات الإيرادات على أساس الإيرادات المتكبدة حتى تاريخه باستخدام طريقة نسبة الإنجاز. تقاس مرحلة الإنجاز وذلك على أساس التكاليف المتكبدة حتى تاريخه كنسبة مئوية من إجمالي التكاليف المقدرة لكل عقد. وفي حالة العقود غير المربحة ، يجنب مخصص لكامل الخسائر المنظورة. وفي حالة عدم إمكانية قياس النتيجة النهائية للعقد بشكل موثوق به، تقاس الإيرادات فقط بقدر المصاريف القابلة للإستيراد .

إيرادات أخرى

يتم الإعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة. ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريبا. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة. إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهريا، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً ، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل .

قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:

- الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الإستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية او عينية.
- الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا للوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية او عينية.

إيضاح (٣) - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتلاءم مع عرض أرقام السنة الحالية

جمعية البر الخيرية بمركز خمال
 جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٩)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

إيضاح (٤) الموجودات والألات والمعدات (الصافي):

صافي القيمة		مجموع الاهلاك		التكلفة الدفترية					
البيان	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	مجموع الاهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	نسب الأهلاك	الاهلاك خلال الفترة	مجموع الأهلاك في ٠١ يناير ٢٠١٩ م	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠١٩ م
أثاث ومفروشات	٨.٠٦١	٧,١٨٩	١,٥٢٦		٨٧٢	٦٥٤	٨.٧١٥	٠	٨.٧١٥
أجهزة وألات	٣.٦٣٤	٣,٠٢٠	١,٠٧٥		٦١٤	٤٦١	٤,٠٩٥	٠	٤,٠٩٥
الإجمالي	١١,٦٩٥	١٠,٢٠٩	٢,٦٠١	-	١,٤٨٦	١,١١٥	١٢,٨١٠	٠	١٢,٨١٠

إيضاح (٥) النقد وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٢٥,٧٨٧	٩٥٤,٥٠٥
١٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠
٦٢٥,٧٨٧	٩٦٩,٥٠٥

بنك. الراجحي. - عام - "ريال سعودي"
نقد بالصندوق - عهده
الإجمالي

إيضاح (٦) الأرصدة المدينة الأخرى

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٩,٠٠٠	٩,٠٠٠
٩,٠٠٠	٩,٠٠٠

ايجارات مدفوعة مقدما
الإجمالي

إيضاح (٧) مخصص نهاية الخدمة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
.	٥,٤٠٠
٥,٤٠٠	٥,٦٠٠
٥,٤٠٠	١١,٠٠٠

رصيد المخصص أول العام
يضاف المكون خلال العام
الإجمالي

إيضاح (٨) الأعانات الحكومية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٥٠,٠٠٠	٩٢,٠٠٠
٢٠٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠
٥٠,٠٠٠	.
١,٠٠٠,٠٠٠	٦٤٢,٠٠٠

إعانة الوزارة السنوية التشغيلية
إعانة الوزارة للأنشطة
إعانة تأسيس
الإجمالي

		<u>(٨) المساعدات النقدية :</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٦,٠٠٠	٥,٠٠٠		مساعدات طارئة
.	٥,٠٠٠		مساعدات طبية
.	٣٩,٠٠٠		مساعدات تفريج كرب
٢٠,٠٠٠	.		كسوة العيد
.	١٤٠,٧٨٩		مواد غذائية مشتراه بالنقد للأسر
٢٥,٠٠٠	.		مساعدات مقطوعة
.	١٨,٠٠٠		ترميم منازل
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠		إفطار صائم
٧٢,٠٠٠	٥٣,٧٠٠		بطانية الشتاء .
.	٦٨٠		أجور شحن وتحميل
١٢٨,٠٠٠	٢٦٧,١٦٩		الاجمالي

		<u>(٩) مصروفات عمومية إدارية :</u>	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
١٢١,٦٠٠	١٤١,٢٣٠		الرواتب وما في حكمها
.	٢٥,٣٠٣		التأمينات الاجتماعية
٥,٤٠٠	٥,٦٠٠		مخصص نهاية الخدمة
٣,٠٠٠	١٢,٠٠٠		الإيجارات
٧٤٨	٣,٥١٠		مصروفات الكهرباء والمياه
٢,٠١٠	٣,٤٠٨		قرطاسية ومطبوعات ودعاية
١٦٥	١,١١٠		محروقات ومصروفات سيارات
١٣,٣٩٥	١,٨٩٧		صيانة وإصلاح وأدوات نظافة ونقل تحميل
١٢٠	٧,٧٠٥		ضيافة ونثرات وانتدابات وسفر
١,١١٥	١,٤٨٦		استهلاك الممتلكات وآلات ومعدات
١٤٧,٥٥٣	٢٠٣,٢٤٩		الاجمالي