

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القواعد المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

وتقدير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١

تقرير مراجع الحسابات

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

٩-٦

إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لـ **جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم** ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٦) المعترضة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ فإن القوائم المالية المرفقة ككل: تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لـ **جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم** (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

أساس الرأي المتحفظ

- لم يتم تكوين مخصص نهاية خدمة للموظفين العاملين بالجمعية كما هو في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئoliات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية. كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية وكذلك نظام الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية، لتكونها 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 البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئولييات مراجععي الحسابات عن القوائم المالية :
تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالي 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريرات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.
وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسئوليياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريرات الجوهيرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتقدير أساس رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية الجمعية.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإصلاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متصل بأحداث أو ظروف قد تثير شكًّا جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإصلاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإصلاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتتعديل رأينا، وستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتقويت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أي نقاط ضعف جوهيرية في نظام الرقابة الداخلية التي تحددها انتهاء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢



الدمام - المملكة العربية السعودية
٤٥١٤٤٢
٢٢ أغسطس ٢٠٢٠ م

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٩٠١)

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في

٣١ ديسمبر

م ٢٠١٨

كما في

٣١ ديسمبر

م ٢٠١٩

إضاح

الأصول :

الأصول المتداولة:

النقد لدى البنوك

مصرفوفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

إجمالي الأصول المتداولة

١,٩٣١,٥٣٦	١,٩٥٩,٣٣٩	(٣)
٢,٩٧٧	٤,٣٩١	(٥)
<u>١,٩٣٤,٥١٣</u>	<u>١,٩٦٣,٧٣٠</u>	

الأصول غير المتداولة:

ممتلكات ومعدات ، صافي

مشروعات تحت التنفيذ

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

٣,٩٦٢	٢٢٥,٧٦٩	(٧)
٤,٧٩٢,٧٤٩	٣,١٨٧,٨٨٧	(٨)
<u>٤,٧٩٦,٧١١</u>	<u>٣,٤١٣,٦٥٦</u>	
<u>٦,٧٣١,٢٢٤</u>	<u>٥,٣٧٧,٣٨٦</u>	

الالتزامات وصافي الأصول :

صافي الأصول

صافي الأصول غير المقيدة

صافي الأصول المقيدة

إجمالي صافي الأصول

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

٦,٤٦٠,٠٩٩	٥,١٠٦,٢٦١	
٢٧١,١٢٥	٢٧١,١٢٥	(١٥)
<u>٦,٧٣١,٢٢٤</u>	<u>٥,٣٧٧,٣٨٦</u>	
<u>٦,٧٣١,٢٢٤</u>	<u>٥,٣٧٧,٣٨٦</u>	

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

(١/٢) المذكر الرئيسي : بريدة

(٢/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١) بتاريخ ٥١٤٣٨/٠٧/٢٨

(٤) أهداف الجمعية :-

* توفير مساكن ميسرة للأسر الحاجة

* تحسين المستوى المعيشي للأسر المستفيدة

* تنمية أفراد الأسر المستفيدة على الاعتماد على أنفسهم

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

(٤/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بـشهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات الحاسبية المتبعه :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير المادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمطحنه في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 .

(١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت الغير هادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمطحنه في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 .



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

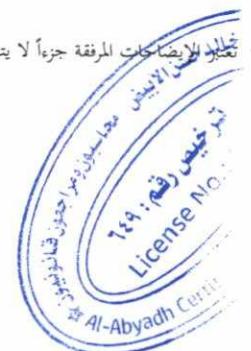
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

<u>إيضاح</u>	<u>أنشطة غير مقيدة</u>	<u>أنشطة مقيدة</u>	<u>م ٢٠١٩</u>	<u>م ٢٠١٨</u>
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الاعضاء	٥,٠٠٠	-	٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠
التبرعات النقدية	١,٣٦٢,٤٣٨	-	(١,٣٦٢,٤٣٨)	٢,٢٧٠,٢٤١
الاعانات الحكومية	-	-	(١١)	٥٠٠,٠٠٠
صافي الأصول الخرجة من القيد				
إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام				
إجمالي الإيرادات والمكاسب			١,٣٦٧,٤٣٨	٢,٢٧٠,٢٤١
المصروفات :				
المساعدات	(٢,٢٨٥,٤٣٦)	-	(٢,٢٨٥,٤٣٦)	-
مصاريف الأنشطة	(١٩٩,٣٤١)	-	(١٩٩,٣٤١)	-
المصاريف العمومية والإدارية	(٢٣٦,٤٩٩)	-	(٢٣٦,٤٩٩)	(٤٧٤,٢٤٢)
إجمالي المصروفات :				
التغير في صافي الأصول خلال العام	(٢,٧٢١,٢٧٦)	-	(٢,٧٢١,٢٧٦)	(٤٧٤,٢٤٢)
اقفال عهدة الأمير لعدم التحصيل من المؤسسات المانحة	(١,٣٥٣,٨٣٨)	-	(١,٣٥٣,٨٣٨)	٢,٣٠٥,٩٩٩
صافي الأصول في بداية العام	-	-	-	(١,٦٠٥,٩٠٠)
صافي الأصول في نهاية العام	٦,٤٦٠,٠٩٩	٢٧١,١٢٥	٦,٧٣١,٢٢٤	٦,٠٣١,١٢٥
	٥,١٠٦,٢٦١	٢٧١,١٢٥	٥,٣٧٧,٣٨٦	٦,٧٣١,٢٢٤

تمثيل الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

م٢٠١٨

م٢٠١٩

٢,٣٠٥,٩٩٩	(١,٣٥٣,٨٣٨)	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
١,١٧٧	١٢,٨٨٧	التغير في صافي الأصول خلال العام
(٢,٩٧٧)	(١,٤١٤)	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
(٢٣,٨٠٠)	-	إملاك ممتلكات ومعدات
<u>٦,٤٣٠,٣٩٩</u>	<u>(١,٣٤٢,٣٦٥)</u>	النغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٤,١٥٠,٠٠٠		المستحق من أطراف ذات علاقة
(٢,٩٧٧)		مصرفوفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>(٤,٣٩٢,٧٤٩)</u>	<u>١,٦٠٤,٨٦٢</u>	الأرصدة الدائنة الأخرى
<u>(٤,٣٩٧,٨٨٨)</u>	<u>١,٣٧٠,١٦٨</u>	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٥,١٣٩)	(٢٣٤,٦٩٤)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٤,٣٩٢,٧٤٩)	١,٦٠٤,٨٦٢	ممتلكات وآلات ومعدات (إضافات)
<u>(٤,٣٩٧,٨٨٨)</u>	<u>١,٣٧٠,١٦٨</u>	مشروعات تحت التنفيذ
(١,٦٠٥,٩٠٠)	-	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١,٦٠٥,٩٠٠)	-	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :
٤٢٦,٦١١	٢٧,٨٠٣	افتتاح عهدة الأمير لعدم التحصيل من المؤسسات المانحة
١,٥٠٤,٩٢٥	١,٩٣١,٥٣٦	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
<u>١,٩٣١,٥٣٦</u>	<u>١,٩٥٩,٣٣٩</u>	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



(٢) العرف الخاضع:

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

(أ) الإيرادات:

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/٢) أن توقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

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

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

(ب) المصروفات:

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المت荡عة والزكاة طبقاً لأساس النقد .

النقدية وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنك .

الذمم المدينة:

ثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعدأخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعودة عند تكبدها .

المخزون السلعي:-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للمجتمع والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إسلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتراء يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولأ يُصرف أولأ وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بال موجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية يمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وتحلقي القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإن航جي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

%١٥	اجهزه والآت وعدد	%٤	المباني
%١٠	تحسينات بملك الغير	%٦٢٠	السيارات
		%١٠ : %٢٥	أثاث ومفروشات

الاستثمارات طويلة الأجل :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتناصها ويتم تعديليها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتناصها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعايير الحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

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

الديون المشكوك في تحصيلها :-

ينبغي مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إمكانية عدم السداد لتعذرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتناصها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

البرعات العينية :-

يتم قيد البرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة الحاسبة التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك البرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٠١)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣) النقد لدى البنك:
١,٩٣١,٥٣٦	١,٩٥٩,٣٣٩	نقد بالبنك
<u>١,٩٣١,٥٣٦</u>	<u>١,٩٥٩,٣٣٩</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٥) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى :
٢,٩٧٧	٤,٣٩١	عهد موظفين
<u>٢,٩٧٧</u>	<u>٤,٣٩١</u>	الإجمالي



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

مجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٩٠١)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) ممتلكات ومعدات ، صافي :

الإجمالي	تحسينات على مباني				التكلفة
	%٢٥	%١٥	%١٥	%٥	
٥,١٣٩	٥,١٣٩	-	-	-	كما في ٢٠١٨/١٢/٣١
٢٣٤,٦٩٤	-	٤٥,١٧١	٢٩,٤٥٦	١٦٠,٠٦٧	إضافات خلال السنة
٢٣٩,٨٣٣	٥,١٣٩	٤٥,١٧١	٢٩,٤٥٦	١٦٠,٠٦٧	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
١,١٧٧	١,١٧٧	-	-	-	الإهلاك المتراكم كما في ٢٠١٨/١٢/٣١
١٢,٨٨٧	١,٢٨٥	٢,٩٦١	٦٣٨	٨,٠٠٣	المحمل خلال العام
١٤,٠٦٤	٢,٤٦٢	٢,٩٦١	٦٣٨	٨,٠٠٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
٣,٩٦٢	٣,٩٦٢	-	-	-	صافي القيمة الدفترية
٢٢٥,٧٦٩	٢,٦٧٧	٤٢,٢١٠	٢٨,٨١٨	١٥٢,٠٦٤	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
					كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م



٢٠١٨	٢٠١٩	١٠) التبرعات النقدية :
١٥٠٠,٠٠٠	-	تبرع الشیخ موسى ابراهیم الروید
٥٤٠,٢٤١	١٠,٦٢,٤٣٨	التبرعات العامة
٥٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	تبرع محمد علي السويلم
١٨٠,٠٠٠	-	تبرع جمعية الملك عبدالعزيز النسائية
٥٠,٠٠٠	-	تبرع محمد الفوزان
٢,٢٧٠,٢٤١	١,٣٦٢,٤٣٨	الإجمالي

م٢٠١٨	م٢٠١٩	الإعانت الحكومية :
٥٠٠,٠٠٠	-	اعانة الوزارة السنوية للبرامج والأنشطة
٥٠٠,٠٠٠	-	الاجمالى

المساعدات :	<u>٢٠١٨</u>	<u>٢٠١٩</u>
-	٢,٢٨٥,٤٣٦	مساعدات منازل ضلع رشيد
-	٢,٢٨٥,٤٣٦	الإجمالي



م٢٠١٨	م٢٠١٩	(١٣) مصروفات الأنشطة :
-	١٩٩,٣٤١	رواتب وأجور و salari حكمها أنشطة
-	<u>١٩٩,٣٤١</u>	الإجمالي

م٢٠١٨	م٢٠١٩	(١٤) المصروفات العمومية والإدارية :
١٦٩,٨٥٣	١٢٣,٦١١	رواتب وأجور و salari حكمها
٦,٦٠٠	٢٣,٨٢٨	التأمينات الاجتماعية
١٤,٤٨٥	٣,٥١٦	قرطاسية ومطبوعات
٢,٩٥٩	٢,٨٧٣	بريد وبرق وهاتف
١٢٥,١٢٨	-	بدلات متعددة
٢٥٦,٥٢١	-	دعاية وإعلان
١,٧٤٢	٧٨	مصروفات متعددة
٨,٧٧٧	٥٧٦	ضيافة ونظافة
-	٦٥,٠٠٠	ابحاث
-	١,٠٠٠	رسوم حكومية
-	-	مكافأة نهاية الخدمة
-	٣,١٣٠	صيانة وإصلاح مباني
١,١٧٧	١٢,٨٨٧	استهلاك ممتلكات وألات ومعدات
<u>٤٧٤,٢٤٢</u>	<u>٢٣٦,٤٩٩</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١٥) صافي الأصول المقيدة :
م٢٠١٨	م٢٠١٩	
٢٧١,١٢٥	٢٧١,١٢٥	إيرادات مقيدة أخرى
<u>٢٧١,١٢٥</u>	<u>٢٧١,١٢٥</u>	الإجمالي

(١٦) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .

- تم تفريغ عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

