

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بالهد
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٤٢)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م



تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى/ السادة أعضاء مجلس إدارة جمعية البر والخدمات الإجتماعية - بالمهند
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الرأي المحفوظ:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر والخدمات الإجتماعية بالمهند والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩، وقائمة الأنشطة، 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، وباستثناء ما ورد في فقرة الرأي المحفوظ 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، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .

أساس الرأي المحفوظ:

- لم يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة .

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحيها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية. كما وفيينا طبقاً لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضاً لتوفير أساس رأينا في المراجعة.





جمعية البر والخدمات الاجتماعية بالمهد للعام ٢٠١٩ م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالجوكمة عن القوائم المالية:

وفقاً للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، 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، أوليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك . والمكلفوون بالجوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسئوليتنا عن مراجعة القوائم المالية:

تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول بما 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 وفقاً للمعايير 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 .

وكمجزء من المراجعة التي تمت وفقاً للمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتياز المهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضاً بما يلي :

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية 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 ينبع عن تواؤ 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 التينفذتها

الإدارة .





تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بالمهد للعام ٢٠١٩ م

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تشير شكّاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلتفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا. وتنسق 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 ومحفوظ 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 والخدمات الإجتماعية بالمهد ككل تتفق مع نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.



الرياض في: ٠٢ / ١٢ / ١٤٤١ هـ
الموافق : ٢٣ / ٠٧ / ٢٠٢٠ م

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بالمهد

جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٢)
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

كما في

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي

إيضاح

الموجودات

الموجودات غير المتداولة

ممتلكات وآلات ومعدات (بالصافي)

اجمالي الموجودات غير المتداولة

الموجودات متداولة

النقد وما في حكمها

اجمالي الموجودات المتداولة

اجمالي الموجودات

المطلوبات وصافي الأصول

صافي الأصول

صافي أصول غير مقيدة

صافي أصول مقيدة

اجمالي صافي الأصول

اجمالي المطلوبات وصافي الأصول

٣,٤٢٥,٠٥٤	٣,٣٠٥,٨٧٤	٤
٣,٤٢٥,٠٥٤	٣,٣٠٥,٨٧٤	
٤,٠١٧,٣١٦	٣,٩٦٩,٣٦٦	٥
٤,٠١٧,٣١٦	٣,٩٦٩,٣٦٦	
٧,٤٤٢,٣٧٠	٧,٢٧٥,٢٤٠	
٦,٦٠٢,٩٨٧	٦,٤٣٥,٨٥٧	
٨٣٩,٣٨٣	٨٣٩,٣٨٣	
٧,٤٤٢,٣٧٠	٧,٢٧٥,٢٤٠	
٧,٤٤٢,٣٧٠	٧,٢٧٥,٢٤٠	

الإيضاحات المرفقة جزأ لا يتجاوزها من القوائم المالية المرفقة



جمعية البر والخدمات الإجتماعية بالمهندسين

جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٢)

قائمة الأنشطة

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

	غير مقيدة	مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	ريال سعودي
<u>إيضاح</u>					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
					إشتراكات الأعضاء
					التبرعات النقدية
					التبرعات العينية
					الاعلانات الحكومية
					إيرادات الأنشطة
					إجمالي الإيرادات
					يخص :
					<u>المصروفات والتکالیف</u>
					مساعدات نقدية
					مساعدات عينية ومشتراكاً
					مصروفات الأنشطة
					المصروفات العمومية والإدارية
					إستهلاك الأموال والألات والمعدات
					إجمالي المصروفات والتکالیف
					التغير في صافي الأصول خلال العام
					صافي الأصول في بداية العام
					صافي الأصول في نهاية العام

الإيضاحات المرفقة جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية المرفقة



جمعية البر والخدمات الإجتماعية بالمهندسين
 جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٤٢)
 قائمة التدفقات النقدية
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

كما في ٣١ ديسمبر

م ٢٠١٨	م ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي

<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center; width: 50%;">٧٧,٩١٨</th><th style="text-align: center; width: 50%;">(١٦٧,١٣٠)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">١٥٤,٥٣٣</td><td style="text-align: center;">١٩٩,١٨٠</td></tr> <tr> <td style="text-align: center;">١٣,٥٠٠</td><td style="text-align: center;">٠</td></tr> <tr> <td style="text-align: center;">٢٤٥,٩٥١</td><td style="text-align: center;">٣٢,٠٥٠</td></tr> </tbody> </table>	٧٧,٩١٨	(١٦٧,١٣٠)	١٥٤,٥٣٣	١٩٩,١٨٠	١٣,٥٠٠	٠	٢٤٥,٩٥١	٣٢,٠٥٠	<p>التدفقات النقدية من الأنشطة الرئيسية</p> <p>صافي التغير في الأصول</p> <p><u>تعديلات للبنود غير النقدية</u></p> <p>استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات</p> <p><u>التغير في رأس المال العامل</u></p> <p>الزيادة (النقص) في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى</p> <p>صافي النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية</p> <p>الtdfقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</p> <p>إضافات ممتلكات وآلات و معدات</p> <p>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</p> <p>الtdfقات النقدية من الأنشطة التمويلية</p> <p>صافي التدفق النقدي المستخدم من الأنشطة التمويلية</p> <p>صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها</p> <p>النقد وما في حكمه في بداية السنة</p> <p>النقد وما في حكمه في نهاية السنة</p>
٧٧,٩١٨	(١٦٧,١٣٠)								
١٥٤,٥٣٣	١٩٩,١٨٠								
١٣,٥٠٠	٠								
٢٤٥,٩٥١	٣٢,٠٥٠								

الإيضاحات المرفقة جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية المرفقة



جمعية البر والخدمات الاجتماعية بالمهد
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٢)
منطقة المدينة المنورة

ايضاح (١) : نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها :

أ. تأسיס الجمعية:

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بالمهد. هي جمعية تعمل بموجب السجل رقم ١٤٢ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتاريخ ٢٠ رجب ١٤١٧ هـ الموافق (١٣ نوفمبر ١٩٩٦ م) ، ومقرها الرئيسي محافظة مهد الذهب بمنطقة المدينة المنورة .

ب. الغرض :

- ❖ التأكيد على القيم الدينية والمعايير الاجتماعية التي تمثل في اكتساب الفرد إدراك الخير والشر والصواب والخطأ وإنخاذ الأفعال المناسبة للذوق العام .
- ❖ الحفاظ على البيئة الاجتماعية والعمل على التأثير الإيجابي فيها من خلال الإرتباط الوثيق بها.
- ❖ تفعيل جميع عناصر المجتمع للمشاركة في الإرتقاء بالذوق العام وتعزيز القيم لدى النشء.
- ❖ جميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع سياسات الجمعية في النظام الأساسي.

ايضاح (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.

الفترة المالية :

- تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ١٠ يناير ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بالمهندسين
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٤٢)
- منطقة المدينة المنورة

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصاً الإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشتمل 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 طولية الأجل كمصاروفات فور تكبدها. تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى عمرها 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 بالسنوات:

المباني	٢٥
السيارات	٥
أثاث ومفروشات	١٠
أجهزة وآلات ومعدات	٧
وسائل تعليمية	١٠
خزانات	٥

النقدية وما في حكمها

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

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصاً 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 وفقاً لشروط الفاتورة الأصلية . ويتم تحويل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل . ويتم شطب الديون المعودة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (إن وجد) ، أي تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقاً يتم اثباتها ضمن إيرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى :

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

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بالمهندسين
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٢)
منطقة المدينة المنورة

مكافأة نهاية الخدمة :

لم يتم قياس واثباتات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمترادفة للموظفين وفقاً لنظام العمل والعمال السعوديين.

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع اقتصادية للجمعية ، وأنه يمكن قيام 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 . تمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك يتم معالجة الإيرادات كما يلي :

- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال ان تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة.
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكاة والمنح و المساعدات العينية الغير قابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً لأساس النقص.
- يتم إثبات التبرعات العينية التي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرفق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها حيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات بالقيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الممتلكات والمعدات والآلات على صافي الأصول مباشرة ولا يتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

إيرادات أخرى

يتم الإعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

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

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بالمهندسين
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (١٤٢)
- منطقة المدينة المنورة

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 المسترددة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المسترددة مؤكدة تقريباً. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مسترددة.

إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهرياً، 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 و تعرض التغير في صافي الأصول المقيدة وغير مقيدة كما يلي:

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

ايضاح (٣) - أرقام المقارنة

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

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بالبلد
جمعية خيرية مسحاجة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

الخطاب (٤) المستنادات والأدلة والمعدات (بالصفيف):

التكلفة الدفترية

مجمع الأهلات

صافي العائدية

البيان	الرصيد في ١٠ يناير	الإضافات خلال	الرصيد في ٣١ ديسمبر	مجموع الأهلات في	ال AHLAT	نسبة الأهلات	مجموع الأهلات في	ال AHLAT	نسبة الأهلات	مجموع الأهلات في	ال AHLAT	نسبة الأهلات
الأراضي	١,١٥,٠٠٠	.	.	١,١٥,٠٠٠	١,١٥,٠٠٠	%	ريال سعودي	ريال سعودي	%	ريال سعودي	ريال سعودي	%
المباني	٣,٢٠٨,٩٨٣	٨٦٦,٥٥٠	٣,٢٨٨,٩٨٣	٣,٢٨٨,٩٨٣	٣,٢٨٨,٩٨٣		ريال سعودي	ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	
السيارات	٧٦٠,٥٤٦	٧٦٠,٥٤٦	٧٦٠,٥٤٦	٧٦٠,٥٤٦	٧٦٠,٥٤٦		الفترة	١٠ يناير ٢٠١٩ م		١٠ يناير ٢٠١٩ م	١٠ يناير ٢٠١٩ م	
أثاث ومخروشات	٣٠٠,٥٨٥	٣٠٠,٥٨٥	٣٠٠,٥٨٥	٣٠٠,٥٨٥	٣٠٠,٥٨٥		ال AH	٣١ ديسمبر ٢٠١٩		٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
أجهزة وأدلة ومعدات	٣٧١,٧٧٦	٣٧١,٧٧٦	٣٧١,٧٧٦	٣٧١,٧٧٦	٣٧١,٧٧٦		ال AH	٢١ ديسمبر ٢٠١٩		٢١ ديسمبر ٢٠١٩	٢١ ديسمبر ٢٠١٩	
وسائل تعليمية	٢٠٨,٨١٦	٢٠٨,٨١٦	٢٠٨,٨١٦	٢٠٨,٨١٦	٢٠٨,٨١٦		ال AH	٣١ ديسمبر ٢٠١٩		٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
خرائط	٢٦,٥٠٠	.	.	٢٦,٥٠٠	٢٦,٥٠٠		ال AH	٣١ ديسمبر ٢٠١٩		٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
الإجمالي	٥,٨٩٢,٢٠٦	٥,٩٧٢,٢٠٦	٦,٦٦٧,١٥٢	٦,٦٦٦,٣٣٣	٦,٦٦٦,٣٣٣		ال AH	٣١ ديسمبر ٢٠١٩		٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	

ايضاح (٥) النقدية وما في حكمها:

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ ديسمبر ٣١	ريال سعودي	حسابات جارية بالبنوك - ريال سعودي
٤,٠١٧,٣١٦	٣,٩٦٩,٣٦٦		الإجمالي

ايضاح (٦) ابرادات أنشطة:

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ ديسمبر ٣١	ريال سعودي	روضة البراعم
٩٣,٧٨٠	١٠٦,٢٤٢		الإجمالي

ايضاح (٧) مصروفات أنشطة:

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ ديسمبر ٣١	ريال سعودي	روضة البراعم
١٧٦,٧٦٠	١٥٤,١٢٩		البرامج الإجتماعية
٥٨٢	٤٨,١٧١		مشروع سقيا
١٥,٠٠٠	١٢,٠٠٠		المركز النسائي
.	٣٨,٥٠٠		مشاركات مجتمعية
.	١٠,٠٠٠		الإجمالي
١٩٢,٣٤٢	٢٦٢,٨٠٠		

إيضاح (٨) المصروفات العمومية :

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ ديسمبر ٣١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٦٤,٤٥٠	٢٢٢,٢٩٢	الرواتب وما في حكمها
١٦٢,٧٩٠	.	التأمينات الاجتماعية
٢,٣٣٦	٣,٦٩٢	أدوات مكتبية ومطبوعات
٨,٣٨٥	٩,٢٠٦	هاتف وبريد وانترنت
٨,٤٣١	٥,٥٠٢	كهرباء ومياه
٧,٥٠٨	١٤,٨٦٧	محروقات ومصروفات سيارات
١٩٥	٩٣٥	ثريات وضيافة
٣,١٢٧	٢,٦٤٤	صيانة واصلاح
.	٢١,٠٥٠	دعاية وإعلان
١,٤٥٧	٩١٤	نظافة ضيافة
٢,٤٠٠	٤,٣٠٠	بدل انتداب واجازات
٥,٦٣٠	٣,١٣٠	تحميل ومشالات
.	٢٦,٥٤٤	مكافأة نهاية خدمة
.	١٠,٥٠٠	مكافآت وحوافز
.	٥,٠٠٠	أتعاب مهنية
٤٦٦,٧٠٩	٣٣٠,٥٧٦	الإجمالي