



شركة الرويس وشريكه

ALRUWAIS & CO.

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

جمعية الرعاية الصحية للاطفال

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٣٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

وتقرير المراجع المستقل

Tel.: 920003955

Fax: 920003944

www.r-cpas.com

P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311

Kingdom of Saudi Arabia

Riyadh - Jeddah

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية الرعاية الصحية للأطفال

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الرعاية الصحية للأطفال - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٣٠) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ماخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيون ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. 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. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، ولفت الانتباه الى عدم تكوين مخصص نهاية الخدمة .

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 تقييم 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.

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 ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة 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 الرعاية الصحية للأطفال - 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 العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

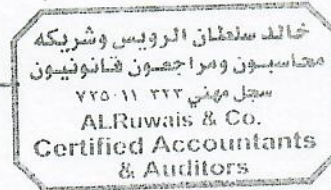
عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢٧ رجب ١٤٤١ هـ

محاسبون و مراجعون قانونيون

الموافق : ٢٢ مارس ٢٠٢٠ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

جمعية الرعاية الصحية للأطفال
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٣٠)

قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٤٤٠,٣٧٠.٠٠	١,٤٧٦,١٥٢	(٣)	البنوك
٢٢٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠	(٤)	إيرادات مستحقة
-	١١,٨٧٠	(٥)	رصدة مدينة اخري
١,٤٤٢,٥٧٠.٠٠	١,٥٠٠,٥٢٢		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
-	٣,٥٠٥.٠٠	(٦)	صافي العقارات والالات والمعدات
-	٣,٣٨٢	(٧)	صافي الاصول الغير ملموسة
-	٣,٠٨,٩٣٢		إجمالي الأصول غير المتداولة
١,٤٤٢,٥٧٠.٠٠	١,٨٠٩,٤٥٤		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢٤,٨٨٣	٨٨,٥٨٥	(٨)	مصرفات مستحقة وإرصدة دائنة اخري
٢٤,٨٨٣	٨٨,٥٨٥		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٨٠,٠٠٠	(٢,٠٨,٣٨٦)		صافي الأصول غير المقيدة
١,٣٩٢,٨١٧	١,٩٢٩,٢٥٤	(١٥)	صافي الأصول المقيدة
-	١		صافي أصول الأوقاف
١,٤٤٠,٨١٧	١,٧٢٠,٨٦٩		مجموع صافي الأصول
١,٤٤٢,٥٧٠.٠٠	١,٨٠٩,٤٥٤		اجمالي الالتزامات وصافي الاصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس المجلس

أمين الصندوق

المدير

المحاسب

سنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

اجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	اجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
١٠٠٠٠	٢٠٥٠٦٤٠	-	-	٢٠٥٠٦٤٠	والمكاسب
-	١٠٧٥١٠٨٥٦	-	١٠٧٥١٠٨٥٦	-	النقدية العامة
-	١	١	-	-	النقدية المقيدة (٩)
١٢٠٠٠٠	٤٠٠٠٠	-	-	٤٠٠٠٠	الاقواق
-	١٠٠٠٠١	-	١٠٠٠٠١	-	الاعضاء
١٠٠٠٠٠	٤٤٣٠٥٥٢	-	٤٢٨٠٨٨٠	١٤٠٦٧٢	الزكاة
١٠٢٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	العينية (١٠)
-	-	-	-	-	وزارة
-	-	-	(١٠٦٥٤٠٣٠٠)	١٠٦٥٤٠٣٠٠	لأصول المحررة من القبول
١٠٢٢٣٠٠٠٠	٢٠٤١٥٠٠٠٠	١	٥٣٦٠٤٣٧	١٠٨٧٨٠٦١٢	سيف لتتحقق قيد الاستخدام
-	-	-	-	-	لإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
١٠٠٠٠٠٠	٤٤٣٠٥٥٢	-	-	٤٤٣٠٥٥٢	فات والخسائر
٧٠١٨٣	١٠٢٢٥٠٤٢٠	-	-	١٠٢٢٥٠٤٢٠	عدات العينية (١١)
٨٠٨٥٠	٤٠٦٠٥٦١	-	-	٤٠٦٠٥٦١	ات الأنشطة (١٢)
-	٧٠٧٥٠	-	-	٧٠٧٥٠	فات العمومية (١٣)
-	٤٢٠	-	-	٤٢٠	ات جمع الاموال
-	١١٠٥٦٩	-	-	١١٠٥٦٩	ات الحوكمة
-	٤٢٨	-	-	٤٢٨	العقارات والالات (٦)
٢٦٠٠٣٣	٢٠٠٩٥٠٧٠٠	-	-	٢٠٠٩٥٠٧٠٠	الاصول الغير ملموسة (٧)
١٠١٩٦٠٩٦٧	٣١٩٠٣٥٠	١	٥٣٦٠٤٣٧	(٢١٧٠٠٨٨)	المصروفات
-	٢	-	-	٢	في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة
-	٧٠٠	-	-	٧٠٠	الاستثنائية
-	٧٠٢	-	-	٧٠٢	اخرى
-	٧٠٢	-	-	٧٠٢	سنوات سابقة (١٤)
١٠١٩٦٠٩٦٧	٣٢٠٠٠٥٢	١	٥٣٦٠٤٣٧	(٢١٦٠٣٨٦)	في صافي الاصول
٢٠٣٠٨٥٠	١٠٤٠٠٠٨١٧	-	١٠٣٩٢٠٨١٧	٨٠٠٠٠	الأصول بداية السنة
١٠٤٠٠٠٨١٧	١٠٧٢٠٠٨٦٩	١	١٠٩٢٩٠٢٥٤	(٢٠٨٠٣٨٦)	الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس

أمين المدين (٤)

المدير

مس

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	
١,١٩٦,٩٦٧	٣٢٠,٠٥٢	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
-	١١,٥٦٩	التغير في صافي الأصول
-	٤٢٨	إهلاك العقارات والالات والمعدات
١,١٩٦,٩٦٧	٣٣٢,٠٤٩	إهلاك الاصول غير ملموسة
		<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>إتغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٠,٥٠٠)	٩,٥٠٠	إيرادات مستحقة
-	(١١,٨٧٠)	ارصدة مدينة اخرى
١٥,٠٣٣	٦٣,٧٠٢	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
١,٢٠١,٥٠٠	٣٩٣,٣٨١	<u>صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(٣١٧,١١٩)	إضافات العقارات والالات والمعدات
-	(٣,٨١٠)	إضافات الاصول الغير ملموسة
-	(٣٢٠,٩٢٩)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٢٠١,٥٠٠	٧٢,٤٥٢	<u>صافي التغير في رصيد النقدية</u>
٢٠٢,٢٠٠	١,٤٠٣,٧٠٠	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١,٤٠٣,٧٠٠	١,٤٧٦,١٥٢	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

أمين التدوين

رئيس مجلس

المدير

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية الرعاية الصحية للأطفال، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٣٠) وتاريخ ١٤٣٨/٠٢/٠٦ هـ
سجل تجارى ٤٠٣٠٣٣٦٧٣٦.

مركزها الرئيسى محافظة جدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * توفير الرعاية الصحية الخيرية للأطفال ذوي الحاجة .
- * اقامة الشركات الفعالة مع جامعة الملك عبد العزيز والمؤسسات الصحية الاخرى لاستثمار طاقاتها في خدمة العمل الخيري .
- * السعي لتوفير فرص عمل مناسبة للشباب في سن ١٨ سنة فما فوق .
- * اقامة وادارة منشأة صحية خيرية تقدم الخدمات الصحية للأطفال ذوي الحاجة .

السنة المالية

تبدأ السنة المالية فى الاول من يناير من العام المالى ٢٠١٩م حتى نهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالى .

(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 فى المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالى للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة فى المملكة العربية السعودية وفيما يلى 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 فى 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 .

تعرف المحاسبي :

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

(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 الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام 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 إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

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 .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلي:

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

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 وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك التكلفة التاريخية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

تحسينات مباني مستأجرة	١٥%
عدد وأدوات	١٥%
ادوات واجهزة العرض	١٥%
الاثاث المكتبي	١٠%
اجهزة الاتصال والامن والحماية	١٠%
اجهزة حاسب الي وملحقاتها	١٥%
اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
لوحات الدعاية والاعلان	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 إلي تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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.

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(٣) النقد لدى البنوك
١,٤٠٣,٧٠٠	٥٧٨,٢١٧	بنك البلاد ح/٤٠٠٠٩
-	٦٥,٤٣٣	بنك الانماء ح/٢٠٠٠
-	٧٦٥,٧٢١	بنك سامبا ح/٣٠٥٠
-	٥٦,٧٧٩	بنك الاهلي عام ح/٥٨٠٦
-	١٠,٠٠١	بنك الاهلي زكاة ح/٦٤١٠
-	١	بنك الاهلي وقف ح/٦٢٠٣
١,٤٠٣,٧٠٠	١,٤٧٦,١٥٢	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(٤) إيرادات مستحقة
٢٢,٠٠٠	١٢,٥٠٠	اشتراكات أعضاء مستحقة
٢٢,٠٠٠	١٢,٥٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(٥) ارصدة مدينة اخرى
-	٥,٠٠٠	عهدة مستديمة
-	٦,٨٧٠	ضريبة القيمة المضافة
-	١١,٨٧٠	

الإجمالي	لوحات التعبئة والإعلان	اجهزة التفتحة والتبريد والتجميد	اجهزة حاسب الى ومحققاتها	اجهزة الاتصال والامن والحماية	الاتات المكتنى	ادوات واجهزة العرض	عدد وادوات	تحيينات مباني مستاجرة	التكلفة
٣١٧,١١٩	١٠,٩٠٨	٥٥,٥٠٠	٢,٥٣٥	٤٩٥	٢٧,١٣٠	٢,٧٦٥	١,٩٠١	٢١٥,٣٨٥	الإضافات خلال السنة
٣١٧,١١٩	١٠,٩٠٨	٥٥,٥٠٠	٣,٥٣٥	٤٩٥	٢٧,١٣٠	٢,٧٦٥	١,٩٠١	٢١٥,٣٨٥	الرصيد في نهاية السنة
١١,٥٦٩	٤٠٩	٢,٥٨١	١١٤	١٢	٧٠١	١٠٤	٧١	٨,٥٧٧	الإهلاك المتراكم
١١,٥٦٩	٤٠٩	٢,٥٨١	١١٤	١٢	٧٠١	١٠٤	٧١	٨,٥٧٧	الرصيد في نهاية السنة
٣٠٥,٥٥٠	١٠,٤٩٩	٥٣,٤١٩	٢,٩٢١	٤٨٣	٢٦,٤٢٩	٢,٦٦١	١,٨٣٠	٢٠٧,٣٠٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
٣٠٥,٥٥٠	١٠,٤٩٩	٥٣,٤١٩	٢,٩٢١	٤٨٣	٢٦,٤٢٩	٢,٦٦١	١,٨٣٠	٢٠٧,٣٠٨	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

القيمة التقديرية

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	رخص البرامج والانظمة	(٧) صافي الاصول الغير ملموسة التكلفة
٣,٨١٠	٣,٨١٠	الإضافات خلال السنة
٣,٨١٠	٣,٨١٠	الرصيد في نهاية السنة
٤٢٨	٤٢٨	الإطفاء المتراكم
٤٢٨	٤٢٨	اطفاء السنة
		الرصيد في نهاية السنة
		القيمة الدفترية
٣,٣٨٢	٣,٣٨٢	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(٨) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخري
١٤,٧٠٠	-	اتعاب مهنية مستحقة مكتب الرويس
٣,٠٠٠	٥,٠٠٠	أجور ورواتب مستحقة
٧,١٨٣	٦٠,٨٨٩	مصروفات دعاية وإعلان مستحقة
-	٨٨٩	استشارات مستحقة
-	٢١,٣٠٧	أجازات مستحقة
-	٥٠٠	إيرادات محصلة مقدما (اشتراكات أعضاء)
٢٤,٨٨٣	٨٨,٥٨٥	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
-	٥٩٥,٥٤٦	تبرعات حملة مركز الملك سلمان - اليمن
-	٤١١,٨١٠	تبرعات حملة مركز الملك سلمان - المغرب
-	٧٤٠,٠٠٠	تبرعات رعاية مرضي السرطان
-	٤,٥٠٠	تبرعات رعاية مرضي القلب
-	١,٧٥١,٨٥٦	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٠) التبرعات العينية
١٠٠٠٠٠	١٤٠٦٧٢	خدمات تطوعية
-	٤٢٨٠٨٨٠	خدمات تطوعية - عيادات طبية
١٠٠٠٠٠	٤٤٣٠٥٥٢	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١١) المساعدات العينية
١٠٠٠٠٠	١٤٠٦٧٢	خدمات تطوعية
-	٤٢٨٠٨٨٠	خدمات تطوعية - عيادات طبية
١٠٠٠٠٠	٤٤٣٠٥٥٢	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٢) مصروفات الانشطة
-	٣٢٠٥٠٠	مصروفات الدعم الحكومي
-	٦١٠٠٠٨٩	مركز الملك سلمان - اليمن
-	٢٠٨٠٣٦٨	مركز الملك سلمان - المغرب
٧٠١٨٣	٣٧٤٠٤٦٣	مصروفات تشغيل محطة على النشاط
٧٠١٨٣	١٠٢٢٥٠٤٢٠	

حات حول القوائم المالية
 السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(١٣) المصروفات العمومية والادارية
١,٥٠٠	١٠٣,١٥٤	مرتبات واجور وما في حكمها
-	١٠,١٢٦	التأمينات الإجتماعية
-	٨٠,٠٠٠	مصاريف ايجارات
-	٢٠,٩٩٩	بدلات
-	٢٧٠	تكاليف عمالة مؤقتة
-	٩,٠٩٠	قرطاسيه ومطبوعات
-	٣,٣٧٤	مصاريف بريد وبرق وهاتف
-	١,٩٣٥	مصاريف كهرباء ومياه
-	٣٥٥	صيانة وإصلاح وترميم
-	٣٠	وقود ومحروقات
-	٢,٧٥٧	مصاريف ضيافة ونظافة
-	٦,٠٠٠	مصاريف دعاية واعلانات
٣٥٠	١,٠٠٠	مصاريف رسوم وإشتراكات
٧,٠٠٠	٤٣,١٩٩	اتعاب مهنية واستشارات
-	١٢٠,٠٠٠	مصاريف تسويقية
-	٢,٠٠٠	مصاريف بنكية
-	١,٠٧٢	سفر وانتقال
-	١,٢٠٠	مصاريف أخرى
<u>٨,٨٥٠</u>	<u>٤٠٦,٥٦١</u>	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(١٤) تسويات سنوات سابقة
-	٧٠٠	ضريبة قيمة مضافة عن سنوات سابقة
-	٦٠٤,٥٥٢	ايرادات خدمات تطوعية
-	(٦٠٤,٥٥٢)	مصروفات خدمات تطوعية
-	٧٠٠	

ناحات حول القوائم المالية
ن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	(١٥) صافي الاصول المقيدة
١,٣٩٢,٨١٧	٩٨٥,٨٥٤	اعانة الوزارة (دعم برامج وانشطة)
-	١٠,٠٠١	الزكاة
-	١٨٨,٨٩٩	تبرعات حملة الملك سلمان - المغرب
-	٧٤٠,٠٠٠	برنامج رعاية مرضى السرطان
-	٤,٥٠٠	برنامج رعاية مرضى القلب
<u>١,٣٩٢,٨١٧</u>	<u>١,٩٢٩,٢٥٤</u>	

(١٦) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٢/٣/٢٠٢٠م
- تم اعادة تبويب بعض ارقام السنة المالية المقارنة لتتناسب مع عرض القوائم المالية الحالية .