



شركة الرويس وشريكه
ALRUWAIS & CO.
محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٦)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م

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 |
| ١٥ - ٦ | الإيضاحات حول القوائم المالية |

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٦) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

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 جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم 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 تأكيدات 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. ويعد 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 التنمية الاسرية بخميس مشيط- 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 .

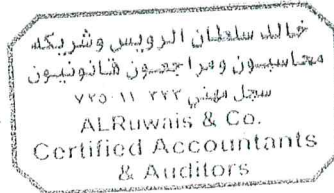
عن الرويس وشريكه

الرياض : ٩ جمادى الآخر ١٤٤٠ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)



الموافق : ١٤ فبراير ٢٠١٩ م

| الأصول | إيضاح | ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م |
|-----------------------------|-------|------------------|------------------|
| <u>الأصول المتداولة</u> | | | |
| النقد لدى البنوك | (٣) | ٤,١٠٠,٠٢٣ | ٥,٠٩٢,٢٢١ |
| مصرفات مدفوعة مقدما | (٤) | ٦٦,٦٦٧ | ٢٣٧,٥٠٠ |
| مجموع الأصول المتداولة | | ٤,١٦٦,٦٩٠ | ٥,٣٢٩,٧٢١ |
| <u>الأصول غير المتداولة</u> | | | |
| صافي أصول ثابتة | (٥) | ٨,٤٩٩,٧٥١ | ٨,٠٧٦,٧٧٨ |
| مجموع الأصول غير المتداولة | | ٨,٤٩٩,٧٥١ | ٨,٠٧٦,٧٧٨ |
| إجمالي الأصول | | ١٢,٦٦٦,٤٤١ | ١٣,٤٠٦,٤٩٩ |
| <u>صافي الأصول</u> | | | |
| صافي الأصول غير المقيدة | | ٧,٤٨٦,٥٤١ | ٨,٠٥٩,٥٩٩ |
| صافي الأصول المقيدة | (٩) | ١٧٩,٩٠٠ | ٣٤٦,٩٠٠ |
| صافي أصول الأوقاف | (١٠) | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٥,٠٠٠,٠٠٠ |
| إجمالي صافي الأصول | | ١٢,٦٦٦,٤٤١ | ١٣,٤٠٦,٤٩٩ |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | أوقاف | مقيدة | غير مقيدة | إيضاح |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|--|
| | | | | | <u>الإيرادات والمكاسب</u> |
| ١,٠١٥,٤٦٢ | ٧٠٩,١٥٠ | - | - | ٧٠٩,١٥٠ | التبرعات النقدية العامة |
| ١,٧٠٠,٠٠٠ | ٨٥٠,٠٠٠ | - | - | ٨٥٠,٠٠٠ | (٦) إعانات الوزارة |
| - | ٥,٠٠٠ | - | ٥,٠٠٠ | - | تبرعات الزكاة |
| ٤٤٨,٤٤٠ | - | - | - | - | إيرادات الأنشطة |
| | | | | | <u>صافي الأصول المحررة من القيد</u> |
| - | - | - | (١٧٣,٠٠٠) | ١٧٣,٠٠٠ | إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام |
| ٣,١٦٣,٨٦٢ | ١,٥٦٤,١٥٠ | - | (١٦٨,٠٠٠) | ١,٧٣٢,١٥٠ | إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف |
| | | | | | <u>المصروفات والخسائر</u> |
| ٢,٥٢٤,٦٥٦ | ١,٦٤٣,٣٧٦ | - | - | ١,٦٤٣,٣٧٦ | (٧) مصروفات الأنشطة |
| - | ٥,٠٠٠ | - | - | ٥,٠٠٠ | مساعدات الزكاة |
| ٢٢٦,٠٦٨ | ٤٨٦,٣٩٦ | - | - | ٤٨٦,٣٩٦ | (٨) المصروفات العمومية والإدارية |
| ١٦٠,٠٧٢ | ١٦٩,٤٣٦ | - | - | ١٦٩,٤٣٦ | (٥) إهلاك الأصول الثابتة |
| ٢,٩١٠,٧٩٦ | ٢,٣٠٤,٢٠٨ | - | - | ٢,٣٠٤,٢٠٨ | إجمالي المصروفات والخسائر |
| ٢٥٣,٠٦٦ | (٧٤,٠٠٥٨) | - | (١٦٨,٠٠٠) | (٥٧٢,٠٥٨) | التغير في صافي الأصول |
| - | - | - | ١,٠٠٠ | (١,٠٠٠) | التحويل بين بنود صافي الأصول |
| ١٣,١٥٣,٤٣٣ | ١٣,٤٠٦,٤٩٩ | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | ٣٤٦,٩٠٠ | ٨,٠٥٩,٥٩٩ | صافي الأصول بداية الفترة |
| ٣,٤٠٦,٤٩٩ | ١٢,٦٦٦,٤٤١ | ٥,٠٠٠,٠٠٠ | ١٧٩,٩٠٠ | ٧,٤٨٦,٥٤١ | صافي الأصول نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | |
|------------------|------------------|--|
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u> |
| ٢٥٣,٠٦٦ | (٧٤٠,٠٥٨) | التغير في صافي الأصول |
| ١٦٠,٠٧٢ | ١٦٩,٤٣٦ | إهلاك الأصول الثابتة |
| ٤١٣,١٣٨ | (٥٧٠,٦٢٢) | التغير في صافي الأصول بعد التسويات |
| | | <u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u> |
| ١٥,٠٠٠ | - | سلف العاملين |
| ١٢٨,٥٠٠ | ١٧٠,٨٣٣ | مصروفات مدفوعة مقدما |
| ٥٥٦,٦٣٨ | (٣٩٩,٧٨٩) | صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| (٧,٤٩٥,٦٤٤) | (٥٩٢,٤٠٩) | شراء أصول ثابتة |
| (٧,٤٩٥,٦٤٤) | (٥٩٢,٤٠٩) | صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| (٦,٩٣٩,٠٠٦) | (٩٩٢,١٩٨) | التغير في النقدية خلال السنة |
| ١٢,٠٣١,٢٢٧ | ٥,٠٩٢,٢٢١ | النقدية وما في حكمها في بداية السنة |
| ٥,٠٩٢,٢٢١ | ٤,١٠٠,٠٢٣ | النقدية وما في حكمها في نهاية السنة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط , جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٦) بتاريخ ١/٠٦/١٤٣١ هـ .
مركزها الرئيسي عسير- المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* جمعية تنمية اسرية تقدم دورات اسرية.

السنة المالية:-

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام وتنتهي بنهايه شهر ديسمبر من العام .

(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 في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمده في المملكة العربية السعودية , كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا 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 ٣١/١٢/٢٠١٨ .

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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 وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها , ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

المخزون السلعي :-

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

(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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى 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 المقدره 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 استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

قائمة التدفقات النقدية :

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

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك.

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالاصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهاك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

| | |
|-------------------|-----|
| السيارات | %٢٥ |
| أجهزة كمبيوتر | %٢٥ |
| أجهزة كهربائية | %١٥ |
| أدوات رياضية | %١٥ |
| أثاث و مفروشات | %١٥ |
| سنترال و صوتيات | %١٥ |
| تجهيزات و ديكورات | %٥ |
| مكيفات | %١٥ |
| خزن حديدية | %١٠ |
| غرفة حارس | %٥ |
| حاويات ملابس | %١٥ |
| أجهزة اتصال | %١٥ |
| ماكينات تصوير | %١٥ |

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافاه ترك الخدمه وفقاً لاحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي اساس السنه التي امضاها الموظف في الخدمه وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيره والمتوسطه يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدوله بدلا من احتسابها بالطريقه الاكتواريه وذلك لوجود التكلفة لامبرر لها .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | (٣) النقد لدى البنوك |
|------------------|------------------|--------------------------|
| ١٩١,٣٣١ | ٢١٨,٥٠٦ | مصرف الراجحي ح/٣٨٨٦ |
| ٤٤٠,٤٦٤,٨٨٤ | ٣,٠٢٧,٥١١ | مصرف الراجحي ح/٩٥٥٢ |
| ٤٩٧,٢٧١ | ٤٩٧,٢٧١ | بنك البلاد |
| ١٩١,٧٦٠ | ١٩١,٧٦٠ | مصرف الانماء |
| ٨٥,٠٠٠ | ٨٥,٠٠٠ | بنك الجزيرة |
| ٧٩,٩٧٥ | ٧٩,٩٧٥ | البنك الاهلي |
| <u>٥,٠٩٢,٢٢١</u> | <u>٤,١٠٤,٠٢٣</u> | |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | (٤) مصروفات مدفوعة مقدما |
| ٢٣٧,٥٠٠ | - | ايجارات مقر الجمعية |
| - | ٦٦,٦٦٧ | ايجارات موقع برنامج اوتك |
| <u>٢٣٧,٥٠٠</u> | <u>٦٦,٦٦٧</u> | |

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)
(٥) صافي الأصول الثابتة

| مكتبات | أثاث ومفروشات | أدوات رياضية | أجهزة كهربائية | أجهزة كمبيوتر | السيارات | تجهيزات وديكورات | مباني علي ارض الغير | الاراضي | التكلفة |
|--------|---------------|--------------|----------------|---------------|------------|------------------|---------------------|-----------|-------------------------|
| ٢١,٢٥٠ | ٩٩,٦٠٣ | ١١,٩٩٤ | ٣٧,٢٥٥ | ٢٣٨,٠٢٠ | ٣١,٠٠٠,٠٠٠ | ١١٣,٤٩٠ | ٣٥٠,٠٠٠ | ٦,٩٥٠,٠٠٠ | الرصيد بداية العام |
| - | ٨٥,٤٠٠ | ٣٠,٤٠٠ | ١٩,٩٩٢ | ١,٣٦٥ | - | ١,٠٥٥,٠٠ | ٣١٧,٥٥٣ | - | الإضافات خلال العام |
| ٢١,٢٥٠ | ١٨٥,٠٠٣ | ٤١,٩٩٤ | ٥٢,٢٤٧ | ٢٣٩,٣٨٥ | ٣١,٠٠٠,٠٠٠ | ٢١٨,٩٩٠ | ٦٦٧,٥٥٣ | ٦,٩٥٠,٠٠٠ | الرصيد في نهاية العام |
| | | | | | | | | | الإهلاك المتراكم |
| ٢١,٢٤٩ | ٢٥,٧٠٥ | ٨,٥٨٦ | ٢٠,٢١٣ | ٢٢٣,٧٣٩ | ٣٠,٩٩٩٦ | ٣,٧٨٣ | ٢,٩١٧ | - | الرصيد بداية العام |
| - | ٢٣,٥٦٥ | ١,٧٩٩ | ٢,٦٠٣ | ٣,٨٩٦ | - | ٨,٦٧٥ | ٢٧,٣٨٣ | - | أهلاك العام |
| ٢١,٢٤٩ | ٤٩,٢٧٠ | ١٠,٣٨٥ | ٢٢,٨١٦ | ٢٢٧,٦٣٥ | ٣٠,٩٩٩٦ | ١٢,٤٥٨ | ٣٠,٣٠٠ | - | الرصيد في نهاية العام |
| | | | | | | | | | القيمة الدفترية |
| ١ | ١٣٥,٧٣٣ | ٣١,٦٠٩ | ٢٩,٤٣١ | ١١,٧٥٠ | ٤ | ٢٠,٦,٥٣٢ | ٦٣٧,٢٥٣ | ٦,٩٥٠,٠٠٠ | الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م |
| ١ | ٧٣,٨٩٨ | ٣,٤٠٨ | ١٢,٠٤٢ | ١٤,٢٨١ | ٤ | ١٠,٩,٧٠٧ | ٣٤٧,٠٨٣ | ٦,٩٥٠,٠٠٠ | الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م |

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي الأصول الثابتة (تتمة)

| الإجمالي | موجودات نادى الجمالة | صوتيات ومرئيات | اجهزة اطفاء | ستائر حديد | ماكينات تصوير | أجهزة اتصال | حاويات ملابس | غرفة حارس | خزن حديدية | التكلفة |
|-----------|-------------------------|-------------------|----------------|---------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|-------------------------|
| ٨٤٩٨٢٠٧٦٣ | ٧٥٥٠٨٤٦ | - | - | ٤٣٠٠ | ٣٩٤٤٠٠ | ٥٠٨٥٥ | ٤٠٠٠٠٠ | ٦٠٥٠٠ | ٤٤٢٥٠ | الرصيد بداية العام |
| ٥٩٢٤٤٠٩ | - | ١٢٠٧٢٦ | ١٩٠٨٧٣ | - | - | - | - | - | - | الإضافات خلال العام |
| ٩٠٥٧٥٠١٧٢ | ٧٥٥٠٨٤٦ | ١٢٠٧٢٦ | ١٩٠٨٧٣ | ٤٣٠٠ | ٣٩٤٤٠٠ | ٥٠٨٥٥ | ٤٠٠٠٠٠ | ٦٠٥٠٠ | ٤٤٢٥٠ | الرصيد في نهاية العام |
| ٩٠٥٠٩٨٥ | ٢٤٨٠١٧٠ | - | - | ١٠٧ | ١٤٥٧٧ | ١٤٨٩٩ | ٢٢٥٠٠ | ١٠٥٤٤ | ١٤٠٠٠ | الإهلاك المتراكم |
| ١٦٩٤٤٣٦ | ٨٧٠٣٣٢ | - | - | ٦٤٥ | ٥٠٩١٠ | ٨٧٨ | ٦٤٠٠٠ | ٣٢٥ | ٤٢٥ | الرصيد بداية العام |
| ١٤٠٧٥٤٤٢١ | ٣٣٥٠٥٠٢ | - | - | ٧٥٢ | ٢٠٤٤٨٧ | ٢٠٧٧٧ | ٢٨٥٠٠ | ١٤٨٦٩ | ١٤٤٢٥ | أهلاك العام |
| ٨٤٤٩٩٠٧٥١ | ٤٢٠٣٤٤ | ١٢٠٧٢٦ | ١٩٠٨٧٣ | ٣٠٥٤٨ | ١٨٠٩١٣ | ٣٤٠٧٨ | ١١٠٥٠٠ | ٤٦٣٣١ | ٢٠٨٢٥ | الرصيد في نهاية العام |
| ٨٠٠٧٦٠٧٧٨ | ٥٠٧٠٦٧٦ | - | - | ٤٠١٩٣ | ٢٤٠٨٢٣ | ٣٤٩٥٦ | ١٧٠٥٠٠ | ٤٠٩٥٦ | ٣٤٢٥٠ | الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م |
| | | | | | | | | | | الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م |

القيمة التقديرية

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٦٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(أ/٥) صافي الأصول جمانة

| الاجمالي | أثاث و مفروشات | سنتزل و صوتيات | ألات تصوير و طابعات | أجهزة كهربائية | أجهزة كمبيوتر | ديكورات و تجهيزات | التكلفة |
|----------|----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------------|
| ٧٥٥,٨٤٦ | ٢٥٧,٨٤٧ | ٤٥٠,٠٠٠ | ٤٦,٥٠٠ | ٨١,٤٤٠ | ٣٢,٣٢٥ | ٢٩٢,٧٧٤ | الرصيد بداية العام |
| ٧٥٥,٨٤٦ | ٢٥٧,٨٤٧ | ٤٥٠,٠٠٠ | ٤٦,٥٠٠ | ٨١,٤٤٠ | ٣٢,٣٢٥ | ٢٩٢,٧٧٤ | الرصيد في نهاية العام |
| ٢٤٨,١٧٠ | ٨٣,٨٠٠ | ١٥١,٨٨ | ١٥,٦٩٤ | ٢٧,٤٧٣ | ١٨,١٨٢ | ٨٧,٨٣٣ | الإهلاك المتراكم |
| ٨٧,٣٣٢ | ٣٨,٦٧٧ | ٦,٧٥٠ | ٦,٩٧٥ | ١٢,٢١٠ | ٨,٥٨١ | ١٤,٦٣٩ | الرصيد بداية العام |
| ٣٣٥,٥٠٢ | ١٢٢,٤٧٧ | ٢١,٩٣٨ | ٢٢,٦٦٩ | ٣٩,٦٨٣ | ٢٦,٢٦٣ | ١٠٢,٤٧٢ | أهلاك العام |
| | | | | | | | الرصيد في نهاية العام |
| ٤٢٠,٣٤٤ | ١٣٥,٣٧٠ | ٢٣,٠٦٢ | ٢٣,٨٣١ | ٤١,٧١٧ | ٦,٠٦٢ | ١٩٠,٣٥٢ | القائمة الدفترية |
| ٥٠٧,٦٧٦ | ١٧٤,٠٤٧ | ٢٩,٨١٢ | ٣٠,٨٠٦ | ٥٣,٩٢٧ | ١٤,١٤٣ | ٢٠٤,٩٤١ | الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م |
| | | | | | | | الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م |

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | (٦) إعانات الوزارة |
|------------------|------------------|--|
| ١,٧٠٠,٠٠٠ | ٨٥٠,٠٠٠ | إعانة سنوية |
| ١,٧٠٠,٠٠٠ | ٨٥٠,٠٠٠ | |
| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | (٧) مصروفات الأنشطة |
| ٤٧٨,٩٨١ | ١٥٥,٠٠٠ | مصروفات نادي الجماعة |
| ١٨٨,٢٠٠ | ٦٧,٥٥٨ | الاستشارات الاسرية |
| ٤٣,٠٠٠ | - | حفل اسرتي |
| ٢٧٢,٠٠٠ | ٥٠٨,٥٢٢ | مشروع منتدى النخبة |
| ٧,٠٠٠ | - | مركز تمكين الرجالي للتدريب |
| ٢٤١,٢٥٦ | - | اوتك الشبابي |
| ٢١٠,٠٠٠ | ٢٦,٠٠٠ | نادي الاشبال |
| ١٢٣,٤٥٠ | - | رواتب و مكافآت الرائدة الاسرية |
| ٤٠٩,٩٢٩ | ٤٥٨,٠٩٦ | رواتب تشغيلية |
| ٣٠,٠٠٠ | - | ملتقى شبابنا |
| ٢٧,٨٤٠ | - | الخطة الاستراتيجية |
| ٣٩٠,٦٠٠ | ٢٦٠,٢٠٠ | برنامج اوتك |
| ٢,٤٠٠ | - | برنامج رؤيه اطفال |
| ١٠٠,٠٠٠ | ١٦٨,٠٠٠ | التميز الاكاديمي الاجتماعي "العمل التطوعي" |
| ٢,٥٢٤,٦٥٦ | ١,٦٤٣,٣٧٦ | |

| ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م | ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م | (٨) مصروفات عمومية وإدارية |
|------------------|------------------|----------------------------|
| ٢٧,٥٦٨ | ٣١,٥٠٠ | مرتبات واجور وما في حكمها |
| ٥,٧٥٢ | ٤٤,٠٣٣ | قرطاسية و مطبوعات و احبار |
| ٤,٠٣٣ | ١٠,٥٦٠ | ضيافة ووظائفه |
| ١٤,١٨٥ | - | صيانة عامة |
| ٣,٣٠٠ | - | دعاية و اعلان |
| - | ١٤,٧٧١ | هاتف و بريد واتصالات |
| ٤٢,٥٠٠ | ٢٧٠,٨٣٣ | ايجارات |
| ٢,٨٩٨ | ٢,٣٥٠ | تذاكر سفر |
| ٢٣,٧١٩ | ٥,٦٠٧ | تأمينات اجتماعية |
| ٤١,١٢٧ | ٧٥,١٥٨ | إقامات |
| ١١,٠١٦ | ٢٢,٥٢٠ | تأمين طبي وعلاج |
| ٣,٠٠٠ | - | رفع مساحي |
| ٢٥ | - | رسوم بنكيه |
| ١٥,٩٩٠ | - | رسوم |
| ١,٥٦٠ | - | مستلزمات كمبيوتر |
| ١٠,٠٠٠ | - | المجلس التنسيقي |
| ١٩,٣٩٥ | ٩,٠٦٤ | متنوعه |
| <u>٢٢٦,٠٦٨</u> | <u>٤٨٦,٣٩٦</u> | |

