

جمعية تعاطف الصحية الخيرية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤)  
منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
وتقدير المراجع المستقل

الصفحة

الفهرس

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٢ - ٦

الإيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية تعاطف الصحية الخيرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

### الرأي المتحفظ:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تعاطف الصحية الخيرية - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٦٤) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ\_ أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ، وأداتها المالي وتفاقتها التقنية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

### أساس الرأي المتحفظ:

لم يتم موافقتنا بكشف حساب او شهادة بنكية لتأكيد حساب البنك الأهلي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ .

لم يتم تكوين مخصص نهاية الخدمة.

تمت مراجعتنا وفقاً 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 وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

### المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، ونلفت الانتباه إلى أنه تم التبرع للجمعية باراضي وتم بيعها مباشرة دون تسجيلها بالحسابات .

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسئولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقاً 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 مسئولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستثمارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستثمارية ، وتطبيق مبدأ الاستثمارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسئولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي 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 المراجعة 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 جوهريه ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً 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 بـ :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة ل توفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على توافق 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.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى مقولية 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 شكًّا 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.
- تقويم العرض العام ، وهيك ومح토ى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبّر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضًا عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية تعاطف الصحية الخيرية - 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 و التنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢٣ شوال ١٤٤١ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ١٥ يونيو ٢٠٢٠ م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣,٩٨٢,١٥٠	٣,١٢٥,٠١٨
العهد المدينة	(٤)	٢٥,٢٧٠	٢,٥٦٧
خطابات ضمان بنكية		١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٤,١٠٧,٤٢٠	٣,٢٢٧,٥٨٥
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٤٦١,٢٥٨	١٠,٠٠٠
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٦)	٣٣١,٣٠٥	٤٩٢,٣٧٦
مجموع الأصول غير المتداولة		٧٩٢,٥٦٣	٥٠٢,٣٧٦
<u>إجمالي الأصول</u>		٤,٨٩٩,٩٨٣	٣,٧٢٩,٩٦١
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤,٨٩٩,٩٨٣	٣,٧٢٩,٩٦١
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		٤,٨٩٩,٩٨٣	٣,٧٢٩,٩٦١

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

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	إجمالي ٣١ ديسمبر م٢٠١٩	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
<b>الإيرادات والمكاسب</b>					
١٣٠,٣٥٤	٨٦١,٥٩٣	–	٨٦١,٥٩٣		التبرعات النقدية العامة
٦٣٨,٠٠٠	٩٢,٠٠٠	–	٩٢,٠٠٠	(٧)	التبرعات العينية
–	١,٨٠٠,٠٠٠	–	١,٨٠٠,٠٠٠		مبيعات اراضي متربع بها
٢,٤٠٠	٣٤,١٠٠	–	٣٤,١٠٠		اشتراكات الاعضاء
٢٥,٠٠٠	٣٢٨,٣٨٠	٣٢٨,٣٨٠	–		تبرعات الزكاة
٤,٢٧٩,٤٠٠	١,٤٥٠,٠٠٠	–	١,٤٥٠,٠٠٠	(٨)	اعانة الوزارة
١٤,٠٠٠	–	–	–		إيرادات الأنشطة
<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>					
–	–	(٥٦٢,٧٦٦)	٥٦٢,٧٦٦		إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
٥,٠٨٩,١٥٤	٤,٥٦٦,٠٧٣	(٢٣٤,٣٨٦)	٤,٨٠٠,٤٥٩		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<b>المصروفات والخسائر</b>					
٨٣١,٩٠٧	٣٣٠,٧٣٧	–	٣٣٠,٧٣٧		تأمين علاج للمرضى
٢٥٩,١٩٠	٢٣٢,٠٢٩	–	٢٣٢,٠٢٩		تأمين مستلزمات طبية
٣٦,٠٠٠	٣٣,٨٩٠	–	٣٣,٨٩٠	(٩)	مصاروفات الأنشطة
٢,٦٢٧,٦٩٦	١,٨٦٦,٠٠٤	–	١,٨٦٦,٠٠٤		مصاروفات مركز الرعاية النهارية
٦٩٩,٤٩٩	٧٦١,٠٧٠	–	٧٦١,٠٧٠	(١٠)	المصاروفات العمومية والإدارية
١٧٥,٤٧٠	١٧٢,٣٢١	–	١٧٢,٣٢١	(٦)	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
٤,٦٢٩,٧٦٢	٣,٣٩٦,٠٥١	–	٣,٣٩٦,٠٥١		إجمالي المصروفات والخسائر
٤٥٩,٣٩٢	١,١٧٠,٠٢٢	(٢٣٤,٣٨٦)	١,٤٠٤,٤٤٠٨		التحفيز في صافي الأصول
–	–	٢٣٤,٣٨٦	(٢٣٤,٣٨٦)		التحويل بين الأصول صافي الأصول
٣,٢٧٠,٥٦٩	٣,٧٢٩,٩٦١	–	٣,٧٢٩,٩٦١		صافي الأصول بداية السنة
٣,٧٢٩,٩٦١	٤,٨٩٩,٩٨٣	–	٤,٨٩٩,٩٨٣		صافي الأصول نهاية السنة

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

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٤٥٩,٣٩٢

١,١٧٠,٠٢٢

التغير في صافي الأصول

١٧٥,٤٧٠

١٧٢,٣٢١

إهلاك العقارات والآلات والمعدات

٦٣٤,٨٦٢

١,٣٤٢,٣٤٣

التغيير في صافي الأصول بعد التسويات

١,٣٥١

(٢٢,٧٠٣)

العهد المدينة

٦٣٦,٢١٣

١,٣١٩,٦٤٠

صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(٢٤,٣١٠)

(١١,٢٥٠)

إضافات عقارات والآلات ومعدات

(١٠,٠٠٠)

(٤٥١,٢٥٨)

إضافات مشروعات تحت التنفيذ

(٣٤,٣١٠)

(٤٦٢,٥٠٨)

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

٦٠١,٩٠٣

٨٥٧,١٣٢

صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة

٢,٥٢٣,١١٥

٣,١٢٥,٠١٨

النقدية وما في حكمها في بداية السنة

٣,١٢٥,٠١٨

٣,٩٨٢,١٥٠

النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

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

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية تعاطف الصحية الخيرية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦١٤) .  
منطقة الباحة - المنطقة الجنوبية- المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* تقديم المساعدات الخيرية النقدية والعينية للأسر والأفراد المحتاجين والمرضى.
- \* الاشتراك مع الهيئات الأهلية والحكومية في مساعدة منكوبى الكوارث وحوادث السيل والامطار والحرائق .
- \* القيام او المشاركة بتنفيذ مشروعات هدفها تقديم خدمات اجتماعية وثقافية وصحية ورعاية الطفولة والامومة والعجزة وتحفيظ القرآن الكريم.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م .

(٢) ملخص لأهم 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 المعتمد في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه :-

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 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 .

العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :-

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتربيين 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 المت荡عة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدام 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 المت荡عة طبقاً لأساس النقدى.

- 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 :-

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصادر عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المت荡عة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبيه النقدية:

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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصفى قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون الساري :-

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

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يتربّط على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

%٢٠	سيارات
%١٠	اثاث ومفروشات
%١٥	أجهزة وألات وعدد

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبوعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبوعين .

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.

(٣) النقد لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(٤) العهد المدينة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(٥) مشاريعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

بنك الرياض - ح / ٧٩٩٤٠

١،٨٣٢،٣٧٠

١٤٢،٨٥٣

البنك الأهلي - ح / ١٠١

٦٥،٩١٧

٦٦،٢١٧

بنك البلاد - ح / ٤٠٠٥

١٤٩،٤١٠

٣٨١،٦٩٨

بنك الانماء - ح / ٩٨١٧

-

٢،١٧٩،٨٩٨

مصرف الراجحي - ح / ٢٦٢٦٢

٥٦٦،٠٨٦

١٧٦،٠٦٨

مصرف الراجحي - ح / ٢٦٢٧٠

٤٥٣،٣٢٩

٨٠١،٧٠٩

مصرف الراجحي - ح / ٢٦٢٨٨

٥٧،٩٠٦

٢٣٣،٦٨٧

٣،١٢٥،٠١٨

٣،٩٨٢،١٥٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(٦) مشاريعات تحت التنفيذ

٢،٥٦٧

٢٥،٢٧٠

عهد نشرية ومصروف الجمعية

٢،٥٦٧

٢٥،٢٧٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(٧) مشاريعات تحت التنفيذ

١٠٠٠٠

٤٦١،٢٥٨

مبني مركز تعاطف

١٠٠٠٠

٤٦١،٢٥٨

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالآلاف السعودية)

(٦) صافي العقارات والآلات والمعدات

الكتافة	سيارات	اثاث ومفروشات	اجهزه ولات وعدد	الاجمالى
الرصيد بداية السنة	٦٦١,٩٥٠	١٥٦,٧٤٠	١٨٥,٥٨٥	١٦٠٠٤,٢٧٥
إضافات خلال السنة	١١,٢٥٠	-	-	١١,٣٥٠
الرصيد في نهاية السنة	٦٦١,٩٥٠	١٦٧,٩٩٠	١٨٥,٥٨٥	١٠١٥,٥٣٥
الإهلاك المترافق	٣٩٧,٦٣٦	٨٧٠,٣٠	٥١١,٨٩٩	١٧٢,٣٢١
الرصيد بداية السنة	٣٩٧,٦٣٦	٨٧٠,٣٠	٥١١,٨٩٩	١٧٢,٣٢١
إهلاك السنة	١٣٢,٥٣٩٠	٢٤,٦٨٨	٢٤,٦٨٨	١٧٢,٣٢١
الرصيد في نهاية السنة	٥٣٩,٦٠٦	٤٣,٩٠٦	١١١,٧٠٨	٦٨٤,٣٢٠
القيمة الدفترية				
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	١٣٣,٣٠٥	١٣٣,٣٠٥	٧٣,٠٨٧٧	٣٣١,٣٠٥
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٩٨,٥٦٥	٩٨,٥٦٥	١٣٩,٠٧٧	٩٩٢,٣٧٦

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) التبرعات العينية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
٦٣٨,٠٠٠	٩٢,٠٠٠	تبرعات اجراء عمليات عيون
٦٣٨,٠٠٠	٩٢,٠٠٠	

(٨) اعانة الوزارة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	اعانة الوزارة السنوية
١٧٥,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	دعم المؤسسات
٢٠٧,٩٠٠	-	دعم الموارد البشرية (هدف)
٢,٣٩٦,٥٠٠	-	اعانة الوزارة لمركز تعاطف للرعاية النهارية
٤,٢٧٩,٤٠٠	١,٤٥٠,٠٠٠	

(٩) مصروفات الأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
٣٦,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	مصاريف الخطة التشغيلية
-	٩,٨٩٠	مصاريف وحدة تعاطف المسائين
٣٦,٠٠٠	٣٣,٨٩٠	

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	(١٠) المصادرات الادارية والعمومية
٤٥١,٩٨٠	٤٢٣,٠٦٤	مرتبات واجور وما في حكمها
٢٨,٣٣٠	٣٨,٦٤٤	التأمينات الاجتماعية
٦٤,٠٠٠	-	مصاريف ايجارات
٣٠,٥٥٧	٥٤,١٧٥	ادوات كتابية ومطبوعات
٨,٩٦١	٤,٥٣٧	مصاريف مياة وكهرباء
٢,٦٩٨	١٣,١٥٤	مصاريف سفر وانتقال
١٩,٤٥٣	٨,٢٣٩	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٦٥١	١,٨١١	محروقات وصيانة سيارات
-	٧٨,٨٠٤	مستحقات اجازات واخري
-	١٢,٥٠٢	مصاريف بدلات للسكن
٤,٠٣٦	-	مصاريف تأمين للسيارات
٣,٢٢١	٢,٧٨٥	مصاريف صيانة عامة
٣,٤٣٤	١١,٠٣٨	مصاريف ضيافة ونظافة وبوفية
٤,٨١٣	٣,٨٤١	مصاريف دعاية واعلانات
٦٤,١٠٦	٨,٩٠٦	مصاريف هدايا ومكافآت
-	١٤,٠٩٦	مصاريف دراسات جدوى
-	٢,٢٠٠	مصاريف تامين طبي وعلاج
١,٢٠٥	١٧٣	رسوم بنكية
٨,٣٦٤	٢٤,٨٢٢	مصاريف رولات وملقيات
-	٢٨,١٨٦	مصاريف رسوم إشتراكات
٣,٦٩٠	٣٠,٠٩٣	مصروفات اخرى
<b>٦٩٩,٤٩٩</b>	<b>٧٦١,٠٧٠</b>	

**(١١) عام:**

- تم تغريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .
- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٠٢٠/٦/١٥ .