



لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية

ترخيص رقم (٧١)

الظبية - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الظبية - المملكة العربية السعودية

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

الموقع الإلكتروني www.abdullahshaher.com البريد الإلكتروني infoabdullahshaher.com

المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدية - مركز حسن هادي التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض - حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز - فرع - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان - طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤



(۲)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن 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 أي تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكمجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

—الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجنة .

—تقوم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

– استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة اللجنة على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تسبب في توقف اللجنة عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

[illegible]

الموقع الإلكتروني www.abdullahshaher.com البريد الإلكتروني infoabdullahshaher.com

المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت الجاربي - تليفون ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض - حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان - طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤



(٣)

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية و الدفاتر اليدوية والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٥ / ١٠ / ٢٠٢٠ م

الموافق : ١٨ / ٢ / ١٤٤٢ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم 267

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية

ترخيص رقم (٧١)

الظبية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٣)	١٠٠٥٤٥٢,٠٠	٩٢٢٧٠,٦٠٠
مدينون متنوعون	(٤)	٢٣٧١,٠٠	٦٨٧٥,٠٠
مصرفات مدفوعة مقدماً	(٥)	١٨٤٧٥,٠٠	٢١٥٢٥,٠٠
إيرادات مستحقة	(٦)	٦٥٦٢٥,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١٠٩١٩٢٣,٠٠	٩٥١١٠٦,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٧)	١٩٣٥٤١٦,٠٠	٢٠٦٨٩٢٨,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		١٩٥٠٤١٦,٠٠	٢٠٦٨٩٢٨,٠٠
إجمالي الأصول		٣٠٤٢٣٣٩,٠٠	٣٠٢٠٠٣٤,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
التزامات متداولة:			
مصرفات مستحقة	(٩)	١٢٢٠٠,٠٠	٧٢٥٠,٠٠
إيرادات مقدمة		٠,٠٠	٣٤٣٧٥,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٢٢٠٠,٠٠	٤١٦٢٥,٠٠
التزامات غير متداولة:			
مخصص نهاية الختمة	(١٠)	١٥١٣٢٩,٠٠	١٣٦٧٧٩,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٥١٣٢٩,٠٠	١٣٦٧٧٩,٠٠
إجمالي الالتزامات		١٦٣٥٢٩,٠٠	١٧٨٤٠٤,٠٠
صافي الأصول:	(١١)	٢٥٩٩٨٨٥,٠٠	٢٨٤١٦٣,٠٠
صافي الأصول غير المقيدة		٢٧٨٩٢٥,٠٠	٠,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١١)	٠,٠٠	٠,٠٠
صافي أصول أوقاف		٢٨٧٨٨١٠,٠٠	٢٨٤١٦٣,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٣٠٤٢٣٣٩,٠٠	٣٠٢٠٠٣٤,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول			

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني

للمراجعة والاستشارات المحاسبية

Abdullah Shaher Legal Accountants & Auditors License No.: 267

Abdullah Shaher Al-Qahtani Office

Certified Acct. No. 267

For Audit And Accounting Advisory

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

(٥)
لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية

ترخيص رقم (٧١)

الظبية - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات واستقطاعات نقدية		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٦٢٤٦,٠٠
المنح الحكومية - اعانة اجتماعية		٠,٠٠	٤١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤١٥٠٠٠,٠٠	٢٣٥٠٠٠,٠٠
إيرادات معهد التدريب		٢١١٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١١٩٩,٠٠	١٤٨٧٥٠,٠٠
إيرادات أخرى	(١٢)	٢٧٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٥٠٠٠,٠٠	٣٠٣٩٥٠,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١١)	١٣٦٠٧٥,٠٠	(١٣٦٠٧٥)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٦٢٣٠٦٥,٠٠	٢٧٨٩٢٥,٠٠	٠,٠٠	٩٠١٩٩,٠٠	٨٥٣٩٤٦,٠٠
مصرفات البرامج:						
مصرفات الأنشطة والبرامج	(١٣)	١٣٦٠٧٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٦٠٧٥,٠٠	٢٣٧١٨٥,٠٠
مصرفات معهد التدريب	(١٤)	٣٢٣١١٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢٣١١٩,٠٠	٣٣١٤٦٦,٠٠
إجمالي مصرفات البرامج		(٤٥٩,١٩٤)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٥٩,١٩٤)	(٥٦٨,٦٥١)
محمل التغير في صافي الأصول		١٦٣٨٧١,٠٠	٢٧٨٩٢٥,٠٠	٠,٠٠	٤٤٢٧٩٦,٠٠	٢٨٥٢٩٥,٠٠
مصرفات عمومية وإدارية:						
أجور ورواتب إدارية		١٩٤١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٤١٠٠,٠٠	١٧١٦٠٠,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٥)	٧٠١٢٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠١٢٩,٠٠	٨٣٩٧٦,٠٠
إجمالي مصرفات عمومية		(٢٦٤,٢٢٩)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٦٤,٢٢٩)	(٢٥٥,٥٧٦)
إستهلاك الأصول الثابتة	(٧)	(١٤١,٣٨٧)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٤١,٣٨٧)	(١٧٨,٣٢٢)
مجموع المصروفات		(٤٠٥,٦١٦)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٠٥,٦١٦)	(٤٣٣,٨٩٨)
صافي التغير في صافي الأصول		(٢٤١,٧٤٥)	٢٧٨٩٢٥,٠٠	٠,٠٠	٣٧١٨٠,٠٠	(١٤٨,٦٠٣)

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية

ترخيص رقم (٧١)

الظبية - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
(١٤٨,٦٠٣)	٣٧١٨٠,٠٠
١٧٨٣٢٢,٠٠	١٤١٣٨٧,٠٠
١٤٣٠٠,٠٠	١٧٩٥٠,٠٠
٢٦٠٠,٠٠	٤٥٠٤,٠٠
(١٦,٥٢٥)	٣٠٥٠,٠٠
٠,٠٠	(٦٥,٦٢٥)
٢٢٥٠,٠٠	٤٩٥٠,٠٠
٠,٠٠	(٣٤,٣٧٥)
(٤,١٠٠)	(٣,٤٠٠)
٢٨٢٤٤,٠٠	١٠٥٦٢١,٠٠
(٣١,٩٥٦)	(٧,٨٧٥)
٠,٠٠	(١٥,٠٠٠)
(٣١,٩٥٦)	(٢٢,٨٧٥)
٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
(٣,٧١٢)	٨٢٧٤٦,٠٠
٩٢٦٤١٨,٠٠	٩٢٢٧٠٦,٠٠
٩٢٢٧٠٦,٠٠	١٠٠٥٤٥٢,٠٠

البيان

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:

التغير في صافي الأصول

التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

استهلاك الأصول الثابتة

المكون من مخصص نهاية الخدمة

التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة

النقص (الزيادة) في مدينون متنوعون

في مصروفات مدفوعة مقدما (الزيادة)

في إيرادات مستحقة (الزيادة)

الزيادة في مصروفات مستحقة

الزيادة (النقص) في إيرادات مقدمة

المستخدم من مخصص نهاية الخدمة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:

نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة

نقدية (مدفوعة) لمشروعات تحت التنفيذ

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

تسويات على ارصدة صافي الأصول

صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه

رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة

رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٧)
لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية
ترخيص رقم (٧١)
الظبية - الممثلة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٧- الأصول الثابتة واستهلاكاتها:

النسبة	مجموع الاستهلاك					الزبد الدفري في	
	نسبة الاستهلاك	الرصيد في ٢٠١٩/٠١/٠١ م	إضافات العام	استيعادات العام	المجموع في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	ريال سعودي
البيانات	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
أراضي	%٠	١.٠٠٠.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠,٠٠
مبنى اللجنة	%٣	٢٥٠.٠٠٠.٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٩.٣٧٥,٠٠	٧٦٨.٧٥٠,٠٠	١.٠٦٨.٧٥٠,٠٠
مبنى معهد التدريب	%١٥	٣١٨.٣١٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٨.٣١٣,٠٠	٣١٨.٣١٣,٠٠	١,٠٠
سيارات	%٢٠	٣١٦.٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠.٣٣٤,٠٠	٣١٦.٨٠٠,٠٠	١,٠٠
أجهزة تكيف	%٢٠	١٥٩.١٣٥,٠٠	٦.٨٧٥,٠٠	٠,٠٠	١٥٤.٥٧٩,٠٠	١٥٦.٦٨١,٠٠	١.٠٠
أجهزة كهربائية	%١٥	٤.٩٤٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٢.٥٩٠,٠٠	٣٦.٠٧٤,٠٠	١.٠٠
حاسبات	%٢٠	١٢٦.٤٩٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١.٠٦٥٢٥,٠٠	١.١٩١.٠٢٠,٠٠	١.٠٠
اثاث ومفروشات	%١٢,٥٠	٢٢٣.٥٨١,٠٠	١.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١.٩٩٧٣,٠٠	١.٨١٢.١١٠,٠٠	١.٠٠
لوحات إعلانية	%١٠	١٣.٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١.٣٨٥,٠٠	١.٠٣٤٩,٠٠	١.٠٠
العاب أطفال	%٢٠	٢٨.٤٣١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨.٤٣٠,٠٠	١,٠٠
خزانات مياه	%١٠	١٣.٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١.٣٣٥,٠٠	٣.٥٤٧,٠٠	١.٠٠
تجهيزات وديكورات	%١٥	١.٠١٠.٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٢.٨٠٠,٠٠	٧٧٩.٥٠٠,٠٠	١.٠٠
الإجمالي	-	٣.٩٤١.٩٠٠,٠٠	٧.٨٧٥,٠٠	٠,٠٠	٣.٩٤٩.٧٧٥,٠٠	١.٨٧٢.١٩٧,٠٠	٢.٠٦٨.٩٦٨,٠٠

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية

ترخيص رقم (٧١)

الظبية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

- ١- اسم اللجنة : لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية
- ٢- الكيان القانوني : لجنة تنمية اجتماعية
- ٣- العنوان : الظبية - جازان - المملكة العربية السعودية
- ٤- الترخيص : بموجب لائحة مراكز التنمية والخدمة الاجتماعية الصادرة بقرار مجلس الوزراء رقم ١٥ وتاريخ ١٣٨٦/٠١/١١ هـ ومشروع اللائحة الأساسية للجان الأهلية ولجان التنمية الاجتماعية المحلية المعدلة بموافقة معالي الوزير في ١٤٠٩/٠٤/٠٤ هـ صدرت الموافقة على تشكيل لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية بجازان فقد تم تسجيل اللجنة في سجل اللجان برقم (٧١) وتاريخ ١٤١٤/٠٧/٠١ هـ .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

- ١/٢ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية .
- ٢/٢ : تتبع اللجنة مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .
- ٣/٢ : تتبع اللجنة مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .
- ٤/٢ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.
- ٥/٢ : تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل تستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .
- ٦/٢ : تتبع اللجنة نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاتها المحاسبية .
- ٧/٢ : يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة في تاريخ اعداد قائمة المركز المالي وذلك وفقاً لاحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shehar Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

تابع إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٨/٢: يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية

لا اقرب منك سعودي.

٩/٢: تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية.

٣- ان نقد وما في حكمه :

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٩٢٢٧.٦.٠٠	١.٠٥٤٥٢.٠٠
٩٢٢٧.٦.٠٠	١.٠٥٤٥٢.٠٠

البيان

البنك الأهلي ح/١٠٢.٠٠٠.٤٤٣.٤٤٣

المجموع

٤- مديتوں متنوعوں :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٦٨٧٥,٠٠	٢٣٧١,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠
٦٨٧٥,٠٠	٢٣٧١,٠٠

البیان

عهدہ معہد التدريب

عهدة الروضة

المجموع

٥- مصروفات مدفوعة مقدماً :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٠٥٠,٠٠	٠,٠٠
١٨٤٧٥,٠٠	١٨٤٧٥,٠٠
٢١٥٢٥,٠٠	١٨٤٧٥,٠٠

البيان

ايجارات محلات اللجنة

ایجار معہد التدريب

المجموع

٦- إيرادات مستحقة

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٦٥٦٢٥,٠٠
٠,٠٠	٦٥٦٢٥,٠٠

البيان

ايچار مستحق اللجنة

المجموع

٧- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠

البيان

مبنى استثماري للجنة

المجموع

عبدالله شاهر محاسون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

(١١)
لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية

ترخيص رقم (٧١)

الظبية - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٢- إيرادات أخرى :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٨٧٥٠,٠٠	٠,٠٠
٢٧٥٠٠٠,٠٠	٢٧٥٠٠٠,٠٠
٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٠٣٩٥٠,٠٠	٢٧٥٠٠٠,٠٠

البيان

إيرادات ايجار حافلة اللجنة

إيرادات ايجارات

إيرادات متنوعة

المجموع

١٣- مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٤٣٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٨٦٠,٠٠	٠,٠٠
٤٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٦٧٢٠,٠٠	٠,٠٠
٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٧٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠
٧٨٦٠,٠٠	٠,٠٠
٨٥٦٥,٠٠	٠,٠٠
١١٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
١١٠٧٠,٠٠	٠,٠٠
٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
٤٤٨٦٠,٠٠	٠,٠٠
٦٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٧٢٥,٠٠
٠,٠٠	٦٢٦٥٠,٠٠
٠,٠٠	١٦٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢١٠٠,٠٠
٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٧٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠
٢٣٧١٨٥,٠٠	١٣٦٠٧٥,٠٠

البيان

برنامج اكتشاف المواهب

رحلة ابها

سواعد وطن

نادي الطفل

هدايا

دورة فن التسويق

دورة ملتقى الظبية

برنامج توظيف الاجتماعي

برنامج المتقاعدين

برنامج الحد الشباب

دورة تدريب الفتيات

دورة صناعة العطور

دورة تجميل ومكياج

مكافآت اشراف

برنامج شبة ضوء

تكريم متخرجين وموهبين

معمل خياطة

برنامج الكشافة

الملتقى العلمي بالرياض

فجر الوطن

فرقة ابداع

ملتقى الكشافة العالمي

مهرجان الطفل

اثر رد الجميل

تكريم متفوقين الثانوية

التثقيف والتقانة

شهداء الوطن

شبابنا سواعد الوطن

مركز لمقرض

برنامج نقاط حقائق

المجموع

ترخيص رقم ١١٧
عبد الله شاهر المحاسب القانوني
للمحاسبة والاستشارات المحاسبية
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)
لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالظبية

ترخيص رقم (٧١)

الظبية - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١م

١٤- مصروفات معهد التدريب :

٢٠١٨م	٢٠١٩م	البين
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٩٨٨٣٥,٠٠	٢٠١٧٨٦,٠٠	أجور وراتب
٠,٠٠	٠,٠٠	رسوم اعتماد دورات وإشراف
٠,٠٠	٠,٠٠	اتعاب محاسبية
٢٤٦٩,٠٠	٢٨٠٣,٠٠	أدوات مكتبية
٧٦٤,٠٠	٠,٠٠	مستلزمات حاسب الى
٨٢٥٨,٠٠	٨٠١٦,٠٠	كهرباء
٥٨٩٦,٠٠	٥٠٢٩,٠٠	هاتف و بريد
١٨٣٧٧,٠٠	١٣٧٥٠,٠٠	تأمينات اجتماعية
١٢٧٦٩,٠٠	١٧٥٢٢,٠٠	مصروفات حكومية
١٧٣٥١,٠٠	٣٨٧٤,٠٠	مصروفات صيانة
٢٠٩,٠٠	٦١٧٨,٠٠	مصروفات نظافة
٦١٥٢٥,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	ايجارات
٢٦١,٠٠	١١٤,٠٠	مصروفات ضيافة
٤٧٥٢,٠٠	٤٠٤٧,٠٠	مصروفات متنوعة
٣٣١٤٦٦,٠٠	٣٢٣١١٩,٠٠	المجموع

١٥- مصروفات عمومية وإدارية اخرى :

٢٠١٨م	٢٠١٩م	البين
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٤٣٠٠,٠٠	١٧٩٥٠,٠٠	مستحقات نهاية الخدمة
١٦٩٥٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	ايجارات
٧٢٠٥,٠٠	٤٢٩٨,٠٠	مصروفات صيانة
٣٦٦٥,٠٠	١٦٥,٠٠	مصروفات نظافة
٥٢٥٠,٠٠	٤١٠٠,٠٠	أتعاب محاسبية
١١٠٤٠,٠٠	٤٣١٩,٠٠	مصروفات ضيافة
٥٩٠٤,٠٠	٩٦١١,٠٠	مصروفات نثرية ومتنوعة
١٢٦١٩,٠٠	٣٢٨١,٠٠	محروقات وقطع غيار
٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	نقل وانتقالات وتذاكر طيران
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات هاتف
٦٦١,٠٠	٣٧٦٩,٠٠	كهرباء ومياه
٤٣١٢,٠٠	٢١٣٦,٠٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
٦٧٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	مصروفات بريد
٨٣٩٧٦,٠٠	٧٠١٢٩,٠٠	المجموع

