

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais
تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة بدر
مركز الرايس - محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة
المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م



AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais
لجنة تنمية اجتماعية أهلية . مسجلة لدى الادارة العامة للجمعيات برقم (١٧٦)
مركز الrais - محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة
المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais . والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، وقائمة الأنشطة، والدخل الشامل الاخر 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، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعديل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن اللجنة وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا طبقا لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضا لتوفير أساس لرأينا المطلق في المراجعة.

الأمور الرئيسية للمراجعة:

الأمور الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للفترة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأيا منفصلا في تلك الأمور.



AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالرائس . للعام ٢٠١٩م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

وفقا للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، 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 اللجنة 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 اللجنة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليتنا عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما 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 عالى من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير 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.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا 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 ينتج عن تواطؤ 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 للجنة .

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.



AL-SHABANAT

وليد الشبانات محاسبون ومراجعون قانونيون
Waleed Al-Shabanat Certified Accountants & Auditors

تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais . 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 تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة اللجنة على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف اللجنة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
 - التقييم العام للعرض ومحتوى 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 للجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais ككل تتفق مع الأنظمة واللوائح والنظام الأساسي للجان الاجتماعية الأهلية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

وليد الشبانات

التاريخ: ١٤٤١ / ٠٨ / ١٢ هـ
الموافق : ٢٠٢٠ / ٠٤ / ٠٥ م

محاسب قانوني ترخيص ٤٠٣

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais
تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة بدر
مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية (١٧٦)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

في ٣١ ديسمبر		ايضاح	الموجودات
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م		
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الموجودات غير المتداولة
		٤	ممتلكات والالات ومعدات (صافي)
٣١٠,٦٣٤	٤٤٦,١٠٧	٥	مباني تحت التنفيذ
٣١٠,٦٣٤	٤٤٦,١٠٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات متداولة
٢٣٠,٣٦٧	١٧٨,٠٤٥	٦	النقد وما في حكمها
٥٤١,٠٠١	٦٤٢,١٥٢		مجموع الموجودات المتداولة
٥٤١,٠٠١	٦٤٢,١٥٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			مطلوبات متداولة
٠	٠		الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى
٠	٠		اجمالي المطلوبات المتداولة
٠	٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٠	٠		اجمالي المطلوبات الغير المتداولة
٠	٠		اجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
٥٤١,٠٠١	٦٤٢,١٥٢		صافي أصول غير مقيدة
٠	٠		صافي أصول مقيدة
٥٤١,٠٠١	٦٤٢,١٥٢		اجمالي صافي الأصول
٥٤١,٠٠١	٦٤٢,١٥٢		مجموع المطلوبات وصافي الاصول

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais
تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة بدر
مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٦)
قائمة الأنشطة

للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

للفترة المالية المنتهية في					
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	وقف	مقيد	غير مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
٣٧,٠٠٠	١٩٩,٤٨٨	٠	٠	١٩٩,٤٨٨	التبرعات النقدية
٤٧٦,٤٣٩	٢٥٥,٠٠٠	٠	٠	٢٥٥,٠٠٠	اعانات الوزارة التشغيلية والأنشطة ٧
٦٨,٤٣٥	١١٦,٧٦٥	٠	٠	١١٦,٧٦٥	إيرادات أخرى
٥٨١,٨٧٤	٥٧١,٢٥٣	٠	٠	٥٧١,٢٥٣	إجمالي الإيرادات
يخصم :					
المصروفات والتكاليف					
٠	(٣٤٣,٧٦٧)	٠	٠	(٣٤٣,٧٦٧)	٨ مصروفات الأنشطة والبرامج
(٣٧٦,٧٨٥)	(١٤٤,٣٣٥)	٠	٠	(١٤٤,٣٣٥)	٩ المصروفات العمومية والإدارية
٠	٠	٠	٠	٠	٤ إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
٢٠٥,٠٨٩	(٤٨٨,١٠٢)	٠	٠	(٤٨٨,١٠٢)	إجمالي المصروفات والتكاليف
٢٠٥,٠٨٩	٨٣,١٥١	٠	٠	٨٣,١٥١	صافي الفائض / (العجز) للفترة
٣٣٥,٩١٢	٥٤١,٠٠١	٠	٠	٥٤١,٠٠١	صافي الأصول في بداية العام
٥٤١,٠٠١	٦٢٤,١٥٢	٠	٠	٦٢٤,١٥٢	صافي الأصول في نهاية العام

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais
تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية بمركز بدر
مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٦)
قائمة التدفقات النقدية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

للفترة المالية المنتهية في	للفترة المالية المنتهية في	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الرئيسية
٢٠٥,٠٨٩	٨٣,١٥١	صافي التغير في الأصول
		<u>تعديلات للينود غير النقدية</u>
.	.	استهلاك ممتلكات والآلات ومعدات
.	.	المكون من مخصص نهاية الخدمة
٢٠٥,٠٨٩	٨٣,١٥١	<u>التغير في رأس المال العامل</u>
		الزيادة (النقص) في المخزون
.	.	الزيادة (النقص) في الدائون والأرصدة الدائنة الأخرى
.	.	صافي النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
.	(١٣٥,٤٧٣)	مباني تحت التنفيذ
.	.	شراء ممتلكات والآلات و معدات
.	.	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
.	.	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
.	(٥٢,٣٢٢)	صافي التدفق النقدي المستخدم من الأنشطة التمويلية
٢٠٥,٠٨٩	(٥٢,٣٢٢)	صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها
٢٥,٢٧٨	٢٣٠,٣٦٧	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٢٣٠,٣٦٧	١٧٨,٠٤٥	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais
لجنة اجتماعية أهلية . مسجلة برقم (٢٩٨)
مركز الرايس - بدر - منطقة المدينة المنورة

ايضاح (١) : نبذة عن اللجنة وطبيعة أعمالها :

أ. تأسيس اللجنة :

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais، هي لجنة تنمية اجتماعية وأهلية تحت اشراف مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة بدر و تعمل بموجب شهادة التسجيل رقم (١٧٦) الصادرة من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي مركز الرايس محافظة بدر

ب. الغرض :

- ❖ المساهمة في إعداد أنشطة وبرامج من شأنها تنمية المجتمع المحلي بمركز الرايس وقراها .
- ❖ تفعيل دور المجتمع المحلي في المساهمة في البرامج والفاعليات الوطنية في الرايس وقراها .
- ❖ تطوير العمل المجتمعي وحث المواطنين على المساهمة في تفعيل دوره في المساهمات في الفعاليات المحلية .
- ❖ جميع الأهداف التي تهدف لها لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بما يتفق و النظام الأساسي للجان الاجتماعية

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 و الإصدارات 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.

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصا الإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل 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 بالمشايخ الانشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها . تقوم اللجنة بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها 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 الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها. يحسب الإستهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية المقدرة للموجودات وكما يلي :

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais
لجنة اجتماعية أهلية . مسجلة برقم (٢٩٨)
مركز الرايس - بدر - منطقة المدينة المنورة

• فئات الموجودات الأعمار الإنتاجية :

تجهيزات مكتبية	٣ سنوات
اثاث ومفروشات	١٠-٥ سنوات
أجهزة كمبيوتر وشبكات	١٠-٤ سنوات
سيارات ووسائل نقل	١٠ سنوات
تجهيزات وديكورات	٧ سنوات

النقدية وما في حكمها

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

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا 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 وفقا لشروط الفاتورة الأصلية ، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل

حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أى تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن إيرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتركمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف ويتم اعادة القياس الاكتواري لمخصص مكافأة الخدمة وتثبت الأرباح والخسائر الاكتوارية ضمن بنود الدخل الشامل ولم يتم استخدام الخبر الاكتواري باعتبار الشركة من ضمن الشركات متوسطة وصغيرة الحجم.

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للشركة ، وأنه يمكن قياس 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 الإعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالrais
لجنة اجتماعية أهلية . مسجلة برقم (٢٩٨)
مركز الرايس - بدر - منطقة المدينة المنورة

الإيرادات من الخدمات المتعاقد عليها

يتم إثبات الإيرادات من تقديم الخدمات عند تأدية الخدمات المتعاقد عليها تشتمل إيرادات العقود على إيرادات العقود غير المقدم بها فواتير خلال السنة . بالنسبة للعقود طويلة الأجل، يتم إثبات الإيرادات على أساس الإيرادات المتكبدة حتى تاريخه باستخدام طريقة نسبة الإنجاز. تقاس مرحلة الإنجاز وذلك على أساس التكاليف المتكبدة حتى تاريخه كنسبة مئوية من إجمالي التكاليف المقدرة لكل عقد. وفي حالة العقود غير المربحة ، يجنب مخصص لكامل الخسائر المنظورة. وفي حالة عدم إمكانية قياس النتيجة النهائية للعقد بشكل موثوق به، تقاس الإيرادات فقط بقدر المصاريف القابلة للإستيراد .

إيرادات أخرى

يتم الإعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

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

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 اللجنة أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريبا. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة.

إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهريا، 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 .

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالرايس
لجنة اجتماعية أهلية . مسجلة برقم (٢٩٨)
مركز الرايس - بدر - منطقة المدينة المنورة

قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغير في صافي الأصول المقيمة والغير مقيمة كما يلي:

- الأصول المقيمة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الاستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية او عينية.
- الأصول الغير مقيمة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة اللجنة بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا للوائح التنفيذية الخاصة باللجنة وتكون أصول مالية او عينية.

إيضاح (٣) - أرقام المقارنة

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

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالرائس
تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة بدر
مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٦)
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

إيضاح (٤) الممتلكات والألات والمعدات (الصافي):

البيان	القيمة صافي			مجموع الاهلاك			التكلفة الدفترية		
	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	مجموع الاهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	نسب الاهلاك	الاهلاك خلال الفترة	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في ٣١ يناير ٢٠١٩ م
الارض	٠	٠	٠	٠	%	ريال سعودي	٠	٠	٠
السيارات	٠	٠	٠	٠	%٢٠	ريال سعودي	٠	٠	٠
أثاث ومفروشات وأجهزة مكتبية	٠	٠	٠	٠	%٢٥	ريال سعودي	٠	٠	٠
آلات و أجهزة ولانت كهربائية	٠	٠	٠	٠	%٣٠	ريال سعودي	٠	٠	٠
وسائل تعليمية وألعاب	٠	٠	٠	٠	%٢٥	ريال سعودي	٠	٠	٠
الأجمالي	٠	٠	٠	٠	-	ريال سعودي	٠	٠	٠

إيضاح (٥) مباني تحت التنفيذ :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٤٤٦,١٠٧	٣١٠,٦٣٤
٤٤٦,١٠٧	٣١٠,٦٣٤

مباني تحت التنفيذ (مبنى اللجنة)
الإجمالي

إيضاح (٦) النقد وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٧٨,٠٤٥	٢٣٠,٣٦٧
١٧٨,٠٤٥	٢٣٠,٣٦٧

بنك .الراجحي . - عام - "ريال سعودي"
الإجمالي

إيضاح (٧) الأعانات الحكومية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٥٥,٠٠٠	٤٧٦,٤٣٩
٢٥٥,٠٠٠	٤٧٩,٤٣٩

إعانة الوزارة للأنشطة
الإجمالي

إيضاح (٨) مصاريف الأنشطة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
ريال سعودي	
٢٩,٢٠٠	برنامج رعاية المواهب
٤٦,٨٠٠	مراكز الأحياء
٥٢,٨٠٠	الديوانيات
١٨,٠٠٠	برنامج فريق الرايس التطوعي
٥٩,٨٠٠	المهرجانات الشبابية
٣٠,٠٠٠	برنامج دار الفتاة
٣٩,٧٠٠	برامج التوعية النسائية
٨,٠٠٠	برنامج فن الطبخ
٢٩,٨٠٠	برامج مهرجان الطفل
٢٩,٦٦٧	الأنشطة التثقيفية والاجتماعية
٣٤٣,٧٦٧	الإجمالي

إيضاح (٩) الصروفات العمومية والادارية :

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	
ريال سعودي	
٩٧,١٧٦	الرواتب وما في حكمها
٦,٢٦٤	تأمينات اجتماعية
٤,٩٥٤	كهرباء ومحروقات
١,٠١٨	هاتف
٥,٧٧٥	اتعاب مهنية
١,٣٩٤	مصروفات نظافة وصيانة
٢,٦٢٥	نثریات وضافية
٥,٢٢٩	تأمين طبي
٢,٠٠٠	دورات تدريبية
١٧,٩٠٠	رسوم حكومية
١٤٤,٣٣٥	الإجمالي