

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (١٦٠)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

وتقرير المراجع المستقل

## فهرس القوائم المالية

### صفحة

--	تقرير مراجع الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الانشطة
٣	قائمة التدفقات النقدية
١١-٤	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٠) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

أساس الرأي:  
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية.

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية وكذلك نظام الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



### مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسئولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم الماليّة وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية الجمعيّة
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعيّة 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 الماليّة، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعيّة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي تحددها أثناء عملية المراجعة.

### التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

٥١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٧ ذو الحجة ١٤٤١ هـ

١٧ أغسطس ٢٠٢٠ م

جمعية عنية للتنمية والخدمات الإنسانية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١٦٠ )  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في	كما في	ايضاح
٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
		الأصول :
		الأصول المتداولة:
٢٦,٨٥١,٩٧٣	٣٨,٢٨١,٥٢٢	(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك
٢٦,٥٦٥,٨٧١	٢٤,٦٩١,٥٣٩	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٥٣,٤١٧,٨٤٤	٦٢,٩٧٣,٠٦١	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة:
٢٢,٤٩٤,٥١٤	١٨,٦٨٣,٠٣٢	(٥) استثمارات متاحة للبيع
٨٩,٥٧٦,٧٧٨	٩١,٠٠٢,٥٦٨	(٦) ممتلكات ومعدات ، صائي
٦,١٧١,٩٣١	١,٤٧٥,٠٠٢	(٧) مشروعات تحت التنفيذ
١١٨,٢٤٣,٢٢٣	١١١,١٦٠,٦٠٢	إجمالي الأصول غير المتداولة
١٧١,٦٦١,٠٦٧	١٧٤,١٣٣,٦٦٣	إجمالي الأصول
		الإلتزامات وصافي الأصول :
		الإلتزامات المتداولة:
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٢٥,٦١٥	(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١,٦٧٠,٥١٧	١,٦٧٠,٥١٧	(٩) وقف الأسهم
٣,٦٧٠,٥١٧	٣,٦٩٦,١٣٢	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة:
٥,٠٥٦,٩٥٠	٥,٥٢٨,٣٣٨	(١٠) مخصص مكافأة لحماية الخدمة
٥,٠٥٦,٩٥٠	٥,٥٢٨,٣٣٨	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
		صافي الأصول
١٣٨,١٤٠,٢١٠	١٣٦,٥٤٥,٩٦٣	صافي الأصول غير المقيدة
٣١,٣٤٨,٦٤٢	٣٦,٧٩٠,٣٩٣	(١٩) صائي الأصول المقيدة
٢,١١٧,٩٦٣	٤,٠٥٧,٥٣٤	صائي أصول الأوقاف
(٨,٦٧٣,٢١٥)	(١٢,٤٨٤,٦٩٧)	خسائر غير محققة
١٦٢,٩٣٣,٦٠٠	١٦٤,٩٠٩,١٩٣	إجمالي صائي الأصول
١٧١,٦٦١,٠٦٧	١٧٤,١٣٣,٦٦٣	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول



جمعية عناية للتنمية والخدمات الإنسانية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١٦٠ )  
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	أنشطة أوقاف	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
					الإيرادات والمكاسب
١٩١,٧٠٠	١٦١,٠٠٠	-	-	١٦١,٠٠٠	اشتركاكات الاعضاء
١,٨٩٦,٩٨٥	١,٧١١,٧٣٣	-	-	١,٧١١,٧٣٣	التبرعات التقديمية
٧,١٦٠,٨٣٠	٣,٢٣٨,٢٨٧	-	٣,٢٣٨,٢٨٧	-	(١١) التبرعات التقديمية المقيدة
-	١,٢٣٠,٦١٧	١,٢٣٠,٦١٧	-	-	التبرعات التقديمية أوقاف
-	١٠٠,٢٠٠	-	١٠٠,٢٠٠	-	دعم مشروع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية ( برنامج التمكين الاسري )
-	٥,٦٢٣	-	-	٥,٦٢٣	تبرعات الملل
٢,٦٦٤,٦٣٢	٢,٣٨٢,٤٢٤	-	٢,٣٨٢,٤٢٤	-	تبرعات الزكاة التقديمية
٤٩,٣٨٥,٦٨٥	٢٧,٨٤٢,٣٧١	-	-	٢٧,٨٤٢,٣٧١	(١٢) إيرادات الأنشطة
٤٠٠,٠٠٠	٣٠٩,٠٠٠	-	٣٠٩,٠٠٠	-	(١٣) الاعانات الحكومية
٣٥٢,٤٠٠	٧٠٨,٩٥٤	٧٠٨,٩٥٤	-	-	(١٤) إيرادات الأوقاف
٨٣٧,١٦٩	٥٥٧,٦٨٠	-	-	٥٥٧,٦٨٠	(١٥) إيرادات العقارات
٥٣٠,٧٥٣	٧٤٠,٦١٥	-	-	٧٤٠,٦١٥	أرباح الأسهم
٤,٩١١,٦٨٠	-	-	-	-	تبرعات عينية أصول ثابتة
١,٩٧٨,٠٨٧	١٠,١٠٠	-	-	١٠,١٠٠	(١٦) الإيرادات الأخرى
<b>٧٠,٣٠٩,٩٢١</b>	<b>٣٨,٩٩٨,٦٠٤</b>	<b>١,٩٣٩,٥٧١</b>	<b>٦,٠٢٩,٩١١</b>	<b>٣١,٠٢٩,١٢٢</b>	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					المصروفات :
(٧١٥,٦٧٠)	(٤٨٧,٩٦٠)	-	(٤٨٧,٩٦٠)	-	المساعدات من الزكاة
-	(١٠٠,٢٠٠)	-	(١٠٠,٢٠٠)	-	مشروع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية ( مشروع التمكين ( الأسري )
(٣٣,٨٧١,٧٤٦)	(٢٣,٩٥٥,٤٤٠)	-	-	(٢٣,٩٥٥,٤٤٠)	(١٧) مصروفات المراكز والأنشطة
(١٠,٠١٢,٣٠٦)	(٨,٦٦٧,٩٢٩)	-	-	(٨,٦٦٧,٩٢٩)	(١٨) المصروفات العمومية والإدارية
<b>(٤٤,٥٩٩,٧٢٢)</b>	<b>(٣٣,٢١١,٥٢٩)</b>	<b>-</b>	<b>(٥٨٨,١٦٠)</b>	<b>(٣٢,٦٢٣,٣٦٩)</b>	<b>إجمالي المصروفات :</b>
٢٥,٧١٠,١٩٩	٥,٧٨٧,٠٧٥	١,٩٣٩,٥٧١	٥,٤٤١,٧٥١	(١,٥٩٤,٢٤٧)	التغير في صافي الأصول خلال العام
١٤٥,٨٩٦,٦١٦	١٧١,٦٠٦,٨١٥	٢,١١٧,٩٦٣	٣١,٣٤٨,٦٤٢	١٣٨,١٤٠,٢١٠	صافي الأصول في بداية العام
<b>١٧١,٦٠٦,٨١٥</b>	<b>١٧٧,٣٩٣,٨٩٠</b>	<b>٤,٠٥٧,٥٣٤</b>	<b>٣٦,٧٩٠,٣٩٣</b>	<b>١٣٦,٥٤٥,٩٦٣</b>	<b>صافي الأصول في نهاية العام</b>

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية  
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١٦٠ )  
 قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٢٥,٧١٠,١٩٩	٥,٧٨٧,٠٧٥	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
٥,٦٠٧,٤٠٦	٥,٨٦٣,٢٣٢	التغير في صافي الأصول خلال العام
(٤,٩١١,٦٨٠)		التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
٧٩٣,٧٦٨	٧٨٣,٨٨٠	إستهلاك ممتلكات ومعدات
		تبرعات وأسمالية
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
١٧٨,٢٦٤	١,٨٧٤,٣٣٢	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(١,٠٩٠,٠١٠)	٢٥,٦١٥	مصرفوات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٥١,٥٣١)	(٣١٢,٤٩٢)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المستخدم)
<u>٢٦,١٣٦,٤١٦</u>	<u>١٤,٠٢١,٦٤٢</u>	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٢,٤٤٠,٧٥١)	(١,١١٧,٠٩١)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٦,٩٤٠,٦٨٠)	-	أصول ثابتة (إضافات)
(٣,٤٩٢,٣٠٩)	(١,٤٧٥,٠٠٢)	استثمارات بنك الرياض
(١٢,٨٧٣,٧٤٠)	(٢,٥٩٢,٠٩٣)	مشاريع تحت التنفيذ (إضافات)
١٣,٢٦٢,٦٧٦	١١,٤٢٩,٥٤٩	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٣,٥٨٩,٢٩٧	٢٦,٨٥١,٩٧٣	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
<u>٢٦,٨٥١,٩٧٣</u>	<u>٣٨,٢٨١,٥٢٢</u>	النقد وما في حكمه في بداية السنة
		النقد وما في حكمه في نهاية السنة
٢٠,٥٣٠,٩٨٣	٦,٦١١,٨٩٩	أهم المعاملات غير النقدية :
<u>٢٠,٥٣٠,٩٨٣</u>	<u>٦,٦١١,٨٩٩</u>	الحول من مشروعات تحت التنفيذ الى ممتلكات وآلات ومعدات
		الإجمالي

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



(١) التكوين وطبيعة النشاط

جمعية عنيزة للخدمات الإنسانية - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (١٦٠) في تاريخ ١٤٣٠/٠٨/٢٩ هـ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي عنيزة ونطاق خدماتها مدينة عنيزة والقرى التابعة لها ويتمثل نشاطها في المساهمة الفعالة في الأنشطة الدينية والاجتماعية والثقافية والعلمية والصحية والمشاركة والقيام بمشروعات تهدف الى تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية وصيانة المرافق العامة وتحسينها وجميع الاهداف الخيرية الاخرى التي تتفق مع اهداف الجمعية المدرجة في النظام الاساسي للجمعية

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم لمدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٦).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة لحماية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس

النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.





قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع  
المعاملات بالعملة الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية عنية للتنمية والخدمات الإنسانية  
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١٦٠ )  
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك:
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٢٦,٨٥١,٩٧٣	٣٨,٢٨١,٥٢٢	نقد بالبنوك
<u>٢٦,٨٥١,٩٧٣</u>	<u>٣٨,٢٨١,٥٢٢</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة الأخرى :
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٢٣,٣٩٤,٦٢٥	٢٣,٣٩٣,٥٠٩	إيرادات مستحقة
١٨٠,٠٠٠	٥٤٠,٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٧٤,٩٠٢	٨٣,٤٩٧	عهد وسلف العاملين
٥٩,٧٣٧	١٧٤,٥٣٢	القيمة المضافة
٢,٨٥٦,٦٠٧	٥٠٠,٠٠١	خطابات الضمان
<u>٢٦,٥٦٥,٨٧١</u>	<u>٢٤,٦٩١,٥٣٩</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٥) استثمارات متاحة للبيع :
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٢٤,٢٢٧,٠٤٩	٢٤,٢٢٧,٠٤٩	عدد ٧٤٥,٥٨٠ سهم بمحظة الاستثمار لدى البنك الأهلي
(٨,٦٧٣,٢١٥)	(١٢,٤٨٤,٦٩٧)	مخصص التغير في الاستثمار
٦,٩٤٠,٦٨٠	٦,٩٤٠,٦٨٠	استثمارات بنك الرياض
<u>٢٢,٤٩٤,٥١٤</u>	<u>١٨,٦٨٣,٠٣٢</u>	الإجمالي



(٦) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	الأراضي	المباني	السيارات	أثاث ومفروشات	آلات وأجهزة ومعدات	كتب	الإجمالي
-	%٥	%٢٠	%١٠	%١٥	%١٥	%١٥	
كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	١١,٩٩٠,٦٨٠	٨٤,٠٦٢,٥٣٥	٧,٦٢٩,١٩٣	٦,٣٩٦,٦٥٨	١٧,٣١٨,٩٢٩	٢٤,٨٦٠	١٢٧,٤٢٢,٨٥٥
إضافات خلال السنة	-	٦,٦١١,٨٩٩	٢٧,٣٠٠	١٤,٦٤١	٦٣٥,١٨٢	-	٧,٢٨٩,٠٢٢
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	١١,٩٩٠,٦٨٠	٩٠,٦٧٤,٤٣٤	٧,٦٥٦,٤٩٣	٦,٤١١,٢٩٩	١٧,٩٥٤,١١١	٢٤,٨٦٠	١٣٤,٧١١,٨٧٧
الإهلاك المتراكم	-	١٦,٥٢٩,٤٩٧	٥,١٢٢,١٣٣	٢,٤٨٥,٦٦١	١٣,٦٨٣,٩٢٧	٢٤,٨٥٩	٣٧,٨٤٦,٠٧٧
كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	-	٣,١٦١,٧٨٨	١,٤١١,٠٦٧	٦٤٠,٣١٣	٦٥٠,٠٦٤	-	٥,٨٦٣,٢٣٢
المحمل خلال العام	-	١٩,٦٩١,٢٨٥	٦,٥٣٣,٢٠٠	٣,١٢٥,٩٧٤	١٤,٣٣٣,٩٩١	٢٤,٨٥٩	٤٣,٧٠٩,٣٠٩
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	-	١٩,٦٩١,٢٨٥	٦,٥٣٣,٢٠٠	٣,١٢٥,٩٧٤	١٤,٣٣٣,٩٩١	٢٤,٨٥٩	٤٣,٧٠٩,٣٠٩
صافي القيمة الدفترية	١١,٩٩٠,٦٨٠	٦٧,٥٢٣,٠٣٨	٢,٥٠٧,٠٦٠	٣,٩١٠,٩٩٧	٣,٦٣٥,٠٠٢	١	٨٩,٥٧٦,٧٧٨
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	١١,٩٩٠,٦٨٠	٦٧,٥٢٣,٠٣٨	٢,٥٠٧,٠٦٠	٣,٩١٠,٩٩٧	٣,٦٣٥,٠٠٢	١	٨٩,٥٧٦,٧٧٨
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	١١,٩٩٠,٦٨٠	٧٠,٩٨٣,١٤٩	١,١٢٣,٢٩٣	٣,٢٨٥,٣٢٥	٣,٦٢٠,١٢٠	١	٩١,٠٠٢,٥٦٨

تم تحميل الإهلاك كما يلي :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	مصرفات عمومية وإدارية
٥,٦٠٧,٤٠٦	٥,٨٦٣,٢٣٢	
٥,٦٠٧,٤٠٦	٥,٨٦٣,٢٣٢	الإجمالي



جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١٦٠ )  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(٧) المشروعات تحت التنفيذ :
-	٣١٥,٢٠٧	مركز الزامل للسمع والكلام
٦,١٧١,٩٣١	-	مركز الخنينة لتمكين الوظيفي والاجتماعي
-	٣٣٦,٦٤٤	مركز الخويطر تأهيل مهني اثاث
-	٣٥٥,٤٣٤	مركز الخويطر لمتلازمة داون
-	٤٦٧,٧١٧	مركز الخويطر تأهيل مهني ذكور
<b>٦,١٧١,٩٣١</b>	<b>١,٤٧٥,٠٠٢</b>	<b>الإجمالي</b>

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(٨) مصروفات مستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى :
-	٢٥,٦١٥	موردون
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	دائنون متنوعون ( قرض حسن )
<b>٢,٠٠٠,٠٠٠</b>	<b>٢,٠٢٥,٦١٥</b>	<b>الإجمالي</b>

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(٩) وقف الأسهم :
٤١,٠٠٠	٤١,٠٠٠	لولوة العبدالرحمن اليحيى السليم
٣٣,٠٠٠	٣٣,٠٠٠	الشيخ محمد العبدالله العلي الزامل
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	والدة الأستاذ - خالد محمد العبدالله الزامل
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	الشيخ عبدالعزيز عبدالله النعم
٤٦,٠٥٥	٤٦,٠٥٥	محمد عبدالرحمن ناصر السعدي
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	حصة إبراهيم الزامل السليم
١٦٢,٥٠٠	١٦٢,٥٠٠	حمد عبدالله العلي الزامل
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	والدة الأستاذ - عبدالله عبدالعزيز الصالح
٤,٢٦٢	٤,٢٦٢	فاعل خير
١٠,٢٠٠	١٠,٢٠٠	محمد مقبل الذكر
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	نايف الوابلي
١,٠٠٠	١,٠٠٠	يوسف عبدالله حمد الطعيسي
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	عبدالرحمن بن علي بن حمد القرعاوي
٥٠٠	٥٠٠	عبدالله سليمان الشعيقاتي
<b>١,٦٧٠,٥١٧</b>	<b>١,٦٧٠,٥١٧</b>	<b>الإجمالي</b>

(١٠) منافع الموظفين :  
تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في المملكة  
وفيما يلي حركة مخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين المدرج بقائمة المركز

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٤,٤١٤,٧١٣	٥,٠٥٦,٩٥٠	الرصيد في أول السنة
(١٥١,٥٣١)	(٣١٢,٤٩٢)	المستخدم خلال السنة
٧٩٣,٧٦٨	٧٨٣,٨٨٠	المكون في نهاية السنة
<b>٥,٠٥٦,٩٥٠</b>	<b>٥,٥٢٨,٣٣٨</b>	<b>الإجمالي</b>



جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١٦٠ )  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١١) التبرعات النقدية المقيدة :
-	١,٢٠٠,٠٠٠	دعم شركة يونج
-	١٥٠,٠٠٠	دعم السيارة المتنقلة من الفهد
-	٤٩٠,٠٠٠	دعم أرامكو لمشروع غرف السنوزلين لفئة التوحد
٥,٩٥٦,٠٧٠	-	تبرع لانشاء مشروع مركز التميي للتوحد
١,٠٠٠,٠٠٠	-	تمويل الخنينية
-	٣٥٥,٤٣٤	مشروع الخويطر لتلازمة داون
-	٧٠١,٦٤٦	مشروع الخويطر للتأهيل المهني
٢٠٤,٧٦٠	٣٤١,٢٠٧	مركز الزامل للسمع والكلام
<u>٧,١٦٠,٨٣٠</u>	<u>٣,٢٣٨,٢٨٧</u>	<b>الإجمالي</b>

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١٢) إيرادات الأنشطة :
-	٤٥٣,٦٤٥	إيرادات مركز الايواء الفكري
-	١٥٠,٠٠٠	إيرادات مركز التأهيل المهني
-	٥٠,٨٤٠	إيرادات مركز التدريب
-	١,٥٠٠	إيرادات الحافلات
-	٨٧٥	إيرادات جلسات عيوب النطق
-	٢١٣,١٣٠	إيرادات عيادات الأسنان
-	٣٣٨,٥٢٧	إيرادات النادي الصحي
٣٦,٨٦١,٤١١	٢٠,٢٥٣,٤٥٣	إيرادات رسوم النهارية
-	٣٤,٣٥٣	إيرادات العلاج المائي
-	٢٩,٣٦٤	إيرادات الرعاية المنزلية
٢,٦٦٩,٢٢٣	٢,٥٣٨,٠٦٠	إيرادات الروضة
٨,٧٩٧,٥٣٦	١,٥٠٠,٠٠٠	إيرادات الجفالي
-	١,٤٨٤,٩٦٠	إيرادات العلاج الطبيعي
-	١٨,١٤٠	إيرادات المقصف
-	٥١,٣٧٠	إيرادات التأهيل الحركي
-	٣٧٠,٣٢٥	إيرادات عيادات الأكسجين
٣٦٩,٨٨٤	٤٨٨,٨٢٩	إيرادات عيادة التشخيص والعيادة الشاملة
٦٨٧,٦٣١	-	إيرادات الأمانة العامة
<u>٤٩,٣٨٥,٦٨٥</u>	<u>٢٧,٨٤٢,٣٧١</u>	<b>الإجمالي</b>



جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية  
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم ( ١٦٠ )  
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

<u>٢٠١٨ م</u>	<u>٢٠١٩ م</u>	(١٣) الإعانات :
-	٣٠٩,٠٠٠	دعم الوزارة - قسائم تعليم
٤٠٠,٠٠٠	-	دعم الوزارة - البرامج والأنشطة
<u>٤٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣٠٩,٠٠٠</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠١٨ م</u>	<u>٢٠١٩ م</u>	(١٤) إيرادات الأوقاف :
٣٥٢,٤٠٠	٤٣,٢٤٧	إيجار شقق المشحن بالجال الشرقي
-	٦٦٥,٧٠٧	إيجار وقف الرحمة
<u>٣٥٢,٤٠٠</u>	<u>٧٠٨,٩٥٤</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠١٨ م</u>	<u>٢٠١٩ م</u>	(١٥) إيرادات العقارات :
٨٣٧,١٦٩	٤٣١,٦٨٠	إيجار عمارة اليرموك
-	١٢٦,٠٠٠	إيجار صراف بنك الرياض
<u>٨٣٧,١٦٩</u>	<u>٥٥٧,٦٨٠</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠١٨ م</u>	<u>٢٠١٩ م</u>	(١٦) الإيرادات الأخرى :
١,٩٧٨,٠٨٧	١٠,١٠٠	موارد بشرية
<u>١,٩٧٨,٠٨٧</u>	<u>١٠,١٠٠</u>	<b>الإجمالي</b>
<u>٢٠١٨ م</u>	<u>٢٠١٩ م</u>	(١٧) مصروفات الأنشطة :
٩٠,٩٨٨	١٢٥,٨٧٩	الأمانة العامة
٤,٤٠٠,٤٠٣	٥,٢٠٠,٠٧٦	مركز التميمي للتوحد
٢,١٧٣,٢١٤	٢,٥٧٣,٥٢٨	مركز السعدي للطفولة والتدخل المبكر
١٢,٦٠٧,٩٨٠	١١,٦١٠,٩٥٣	مجمع الجفالي للرعاية والتأهيل
١٤,٥٩٩,١٦١	٤,٤٤٥,٠٠٤	مؤسسة امتداد للخدمات الإنسانية
<u>٣٣,٨٧١,٧٤٦</u>	<u>٢٣,٩٥٥,٤٤٠</u>	<b>الإجمالي</b>



جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ١٦٠ )  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١٨) المصروفات العمومية والإدارية :
٩٠٠,٨٨٠	١,١١٣,٤٠٢	الرواتب ومالي حكمها
٤٦,٠٧٧	٣٢,٩٩٨	التأمينات الإجتماعية
٥١٦,٣٦٣	-	إيجارات
٤,٨٩٠	-	إيجار سيارات
١٢٦,٠٢٨	٥١,٨١٦	قرطاسية ومطبوعات
١١٦,٠٠٥	٨٧,٧٩١	دعاية وإعلان
٥٨٣,٤٦٩	٩,٧٧١	كهرباء ومياه وغاز
-	١٦٣,١١٥	بدل أجازة
٧٩٣,٤٦٨	٧٧,٨٠٤	مكافأة حماية الخدمة
٣٨٤,٠٩٥	-	محروقات وصيانة سيارات
١١١,٣٧٦	٨٠,٨٤٦	بريد وپرق وهاتف
٤٦,٤٤٥	٨٥,٦٧١	تذاكر سفر وتأشيرات ورسوم تجديد اقامات
-	٤٤٠,٢٦٢	بدلات ومكافآت
١٢٠,٩١٣	٤٣,١٤٧	ضيافة ونظافة
-	١٤٠,٥٨٣	التأمين الطبي
١٨١,١٢٥	٣٥,٩٩١	مستلزمات فنية
-	٧١,٨٦٠	مصروفات استشارات
١٧١,٩٥٩	٨٧,٢١٤	تأمين وتجديد استمارات السيارات
٢٨٦,٢٨٠	-	صيانة وإصلاح
٥,٦٠٧,٤٠٦	٥,٨٦٣,٢٣٢	استهلاكات الأصول الثابتة
١٥,٥٢٧	٢١,٠٧٣	مصروفات بنكية
-	٢٦١,٣٥٣	أخرى
<u>١٠,٠١٢,٣٠٦</u>	<u>٨,٦٦٧,٩٢٩</u>	<b>الإجمالي</b>

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١٩) صافي الأصول المقيدة :
١,٩٤٨,٩٦٢	٣,٨٤٣,٤٢٦	الزكاة
-	٣٢,٩٩٨	شركة بونيج
-	٣٥٥,٤٣٤	مشروع الخويطر لملازمة داون
-	٧٠١,٦٤٦	مشروع الخويطر للتأهيل المهني
-	٣٤١,٢٠٧	مركز الزامل للسمع والكلام
٢٩,٣٩٩,٦٨٠	٣٢,١١٥,٨٨٢	إيرادات مقيدة أخرى
<u>٣١,٣٤٨,٦٤٢</u>	<u>٣٧,٣٩٠,٥٩٣</u>	<b>الإجمالي</b>

(٢٠) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .

- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

