



الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

ترخيص رقم (٨٠٤)

تبوك . المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

وتقدير مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
ترخيص رقم (٨٠٤)
تبوك . المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(١) - (٣)	تقرير مراجع الحسابات المستقل .
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .
(٥)	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .
(٦)	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .
(٧) - (١١)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٥) .



(١)

تقرير مراجعة الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية الخيرية للعمل التطوعي - تبوك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية للعمل التطوعي - تبوك والتي تكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١/٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا وباستثناء تأثيرات الأمر الموضح في قسم أساس الرأى المتحفظ في تقريرنا فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية للعمل التطوعي - تبوك كما في ٣١/٢٠٢٠م وادانها المالي وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملازمة لظروف الجمعية .

أساس الرأى المتحفظ :-

كما هو موضح بالإيضاح رقم (٤) والخاص بأرصدة مدينة أخرى تظهر دفعه مقدمة لمجموعة عبد الرحمن بن يوسف اليوق برصد (٢٥٠٠٠) ريال ولم يردنا مصادقات تؤيد صحة هذا الرصيد في تاريخ قائمة المركز المالي وهي مرحلة من سنوات سابقة .

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً 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 الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملازمة ل توفير أساساً لرأينا في المراجعة.

فقرة لفت انتباه

نود أن نلفت الانتباه إلى ما ورد في الإيضاح رقم (١٤) والإيضاح رقم (١٥) حيث بلغ إجمالي المصروفات الإدارية بعد اضافة الرواتب الإدارية مبلغ (٤٢٨٤٢٨) ريال وهو ما يمثل نسبة ٦٦٪ من إجمالي مصاريف الجمعية ، بينما بلغت مصاريف الأنشطة مبلغ (٢٧٩٣٩٦) ريال وهو ما يمثل نسبة ٣٩٪ من إجمالي مصاريف الجمعية ، ولم يتم تعديل رأينا بناء على هذا الأمر .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر للمراجعة والتدقيق

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - ٢ - للراسخة والمستشارات المحاسبية - تليفون: ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨؛
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد الله بن عبد العزیز - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨؛
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التويبي - تليفون: ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩؛
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أسامي ٣٦٢ - Building A - Certified Accountants - T: ٠١٧٣٢١٢٠٧٤؛
تبوك: حي العليا - شارع الامير سلطان - مقابل شركة استرا - الدور الرابع - مكتب اربعه - تليفون: ٠١٤٤٢١٣٩٣١؛
الموقع الإلكتروني: info@ashaherq.com - www.ashaherq.com



(٢)

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة 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 واقعي بخلاف ذلك .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري 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 جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريه إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكلجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فأننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعليها أيضاً:-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة ل توفير اساس لرأينا . وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد يبطوي على توافق أو تزوير أو حذف معتمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بفرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافتراضات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .

مكتب المحاسب الشاهري
عبد الله شاهر القحطاني
مراجعة والاستشارات المحاسبية
العنوان: ٣٦٧ - س.ت: ٤٨٥٥٩٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qethani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory



(۳)

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

-تقدير العرض الشامل وهيكل ومحفوظ القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبّر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريق تحقق عدلاً.

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

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-
في رأينا أيضاً فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١ - تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ومع معايير المنشآت غير الهدافة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢ - تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ،

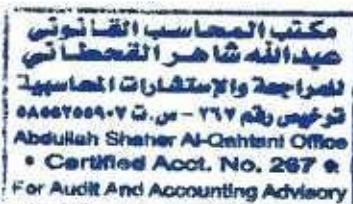
خميس مشيط في : ١٠/٣/٢٠٢١ م

الموافق : ٢٦/٧/١٤٤٢ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانونی

٢٦٧ رقم ترخيص



الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
ترخيص رقم ٨٠٤
تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

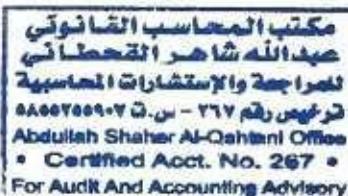
البيان	إيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
		ريال	ريال
الأصول			
نقدية لدى البنك	(٣)	٢٦٥٤١٨,٠٠	٦٣٩٤٤٨,٠٠
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٢٥٤١٠٨,٠٠	٤٠٣٠٧,٠٠
اجمالي الأصول المتداولة		٥١٩٥٤٦,٠٠	١٠٤٢٤٥٥,٠٠
الأصول غير المتداولة			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٥)	٢٣٦٢٨٢,٠٠	٢٨١٤١٨,٠٠
أصول الأوقاف {بالصافي }	(٦)	١٥٩٥٠,٠٠	٢٣٢٠٠,٠٠
أصول غير ملموسة {بالصافي }	(٧)	١٣٧٠٥٤,٠٠	٨١٣٥١,٠٠
اجمالي الأصول غير المتداولة		٣٨٩٢٨٦,٠٠	٣٨٥٩٦٩,٠٠
اجمالي الأصول		٩٠٨٨١٢,٠٠	١٤٢٨٤٢٤,٠٠
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة :			
أرصدة دالة أخرى	(٨)	٥٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
اجمالي الالتزامات المتداولة		٥٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
الالتزامات غير المتداولة :			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٩)	١٨٦٠٠,٠٠	٩٦٠٠,٠٠
اجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٨٦٠٠,٠٠	٩٦٠٠,٠٠
اجمالي الالتزامات		٧٠٦٠٠,٠٠	٩٦٠٠,٠٠
صافي الأصول :	(١٠)		
صافي الأصول غير المقيدة		٨٠٩٢١٢,٠٠	١١٥٣٤٤١,٠٠
صافي الأصول المقيدة		٠,٠٠	٢٣٦٢٨٣,٠٠
صافي أصول الأوقاف		٢٩٠٠,٠٠	٢٩٠٠,٠٠
اجمالي صافي الأصول		٨٣٨٢١٢,٠٠	١٤١٨٨٢٤,٠٠
اجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٩٠٨٨١٢,٠٠	١٤٢٨٤٢٤,٠٠

تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٥) المتممة لقوائم المالية جزء لا يتجزأ من تقرير مدقق بحسب القانواني
عبد الله شاهر القحطاني

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٢/٣١ م ٢٠٢٠

البيان	إيجاب	غير مقيدة	مقدمة	اجمالي	م٢٠١٩ ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب :					
التبرعات	(١١)	٢١٢٦٩٤٠٠	٢٤٩٥٠٠٠	٢٣٧٦٤٤٠٠	٢٥٠٠٠
اعادة الوزارة	(١٢)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٧٢٦٩٧٢٠٠
تبرعات عينية [أصول ثابتة]		٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٢٩٠٠٠٠٠
اشتراكات الأعضاء		١٥٠٠٠٠	٠٠٠	١٥٠٠٠٠	٢٠٦٥٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القده	(١٣)	٢٦١٣٣٣٠٠	(٢٦١٣٣٣٠٠)	٠٠٠	٠٠٠
اجمالي الإيرادات و المكاسب		٤٧٥٥٢٧٠٠	(٢٣٩١٤٤٠٠)	٢٣٩١٤٤٠٠	٧٧٦٨٧٢٠٠
مصرفوفات الأنشطة	(١٤)	٢٧٩٣٩٦٠٠	٠٠٠	٢٧٩٣٩٦٠٠	(١٩٦٦٥٢٠٠)
اجمالي مصرفوفات الأنشطة		(٢٧٩٣٩٦٠٠)	٠٠٠	(٢٧٩٣٩٦٠٠)	(١٩٦٦٥٢٠٠)
مجمل التغير في صافي الأصول مصرفوفات عمومية وإدارية		١٩٦١٣١٠٠	(٤٠٤٥٢٠٠)	(٤٠٤٥٢٠٠)	٥٨٠٢٢٠٠٠
رواتب إدارية		١٣٤٢٠٨٠٠	٠٠٠	١٣٤٢٠٨٠٠	١٠٤٩٤٠٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٥)	٢٩٤٢٢٠٠٠	٠٠٠	٢٩٤٢٢٠٠٠	٢٧٧٤٨٣٠٠
استهلاك الأصول الثابتة	(٥)	٦١٦٦٧٠٠	٠٠٠	٦١٦٦٧٠٠	٣٨٣٠٧٠٠
اطفاء الأصول غير الملموسة	(٦)	٤٣٠١٥٠٠	٠٠٠	٤٣٠١٥٠٠	٨٤٤٣٠٠
استهلاك اصول الأوقاف	(٧)	٧٢٥٠٠	٠٠٠	٧٢٥٠٠	٥٨٠٠٠
مجموع المصرفوفات العمومية والإدارية		(٥٤٠٣٦٠٠٠)	٠٠٠	(٥٤٠٣٦٠٠٠)	(٤٣٤٩٣٣٠٠)
التغير في صافي الأصول		(٣٤٤٢٢٩٠٠)	(٢٢٦٣٨٣٠٠)	(٥٨٠٦١٢٠٠)	١٤٥٢٨٧٠٠

تعبر الإيجابات من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرا معها.



(٦)

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

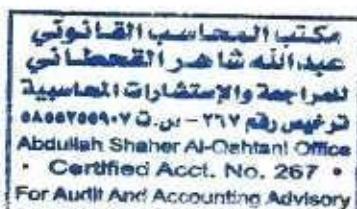
ترخيص رقم ٨٠٤

تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

البيان	عام ٢٠٢٠ م ريال	عام ٢٠١٩ م ريال
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغير في صافي الأصول خلال العام	١٤٥٢٨٧٠٠	(٥٨٠٦١٢٠٠)
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة	٣٨٣٠٧٠٠	٦١٦٦٧٠٠
استهلاك الأصول الثابتة	٨٤٤٣٠٠	٤٣٠١٥٠٠
اطفاء الأصول غير الملموسة	٥٨٠٠٠٠	٧٢٥٠٠
استهلاك اصول الأوقاف		
التغيرات في بندو الأصول والخصوم المتداولة		
النقص او (الزيادة) في المخزون		
الزيادة او (النقص) في ارصد مدينة اخرى	(٢٨٦٠١٣٠٠)	١٤٨٨٩٩٠٠
الزيادة او (النقص) في ارصد دائنة اخرى	٠٠٠	٥٢٠٠٠٠
الزيادة او (النقص) في مخصص نهاية الخدمة	٤٠٦٨٠٠	٩٠٠٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	(٨٤١٠٨٠٠)	(٢٥٨٧٨١٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات الأصول الثابتة	(٧١٦١٤٠٠)	(١٦٥٣١٠٠)
إضافات الأصول الغير ملموسة	(٨٩٧٩٤٠٠)	(٩٨٧١٨٠٠)
إضافات اصول اوقاف	(٢٩٠٠٠٠)	٠٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية (٢)	(١٩٤٠٨٠٠)	(١١٥٢٤٩٠٠)
صافي التدفقات النقدية من العمليات	(٢٧٤٥١٦٠٠)	(٣٧٤٠٣٠٠)
نقد بالبنوك في بداية العام	٩١٣٩٦٤٠٠	٦٣٩٤٤٨٠٠
نقد بالبنوك في نهاية العام	٦٣٩٤٤٨٠٠	٢٦٥٤١٨٠٠
تعاملات غير نقدية		
إضافات اصول ثابتة	٠٠٠	٠٠٠
إضافات اصول اوقاف	(٢٩٠٠٠٠)	٠٠٠

تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها



الإيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) عام :
١/١: البيانات العامة

الأساس : الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

الكيان القانوني : جمعية خيرية

أهداف الجمعية :-

إنشاء قاعدة بيانات للعمل التطوعي في منطقة تبوك .

العمل على تنظيم سياسات وتشريعات الأعمال التطوعية وتذليل معوقاتها .

رفع الوعي بالعمل التطوعي وتعزيزه .

بناء شراكات مع جميع القطاعات الحكومية والخاصة

تنفيذ دورات تعريفية وتدريبية للأفراد المتطوعين والمنظمات التي تستقطب المتطوعين .

العنوان : تبوك - المملكة العربية السعودية

رقم الترخيص : ترخيص رقم ٨٠٤ صادر بموجب قرار وزير ١٥٣٦١٠ و تاريخ ١٤٣٧/١١/٢٨ هـ

وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ

تاريخ الترخيص : ١٤٣٧/١١/٢٨ هـ

تاريخ انتهاء الترخيص : يسري العمل بهذه الشهادة من تاريخ ١٤٣٧/١٢/١٧ هـ

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٢/١- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير العناشر الغير هادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات والتواجد والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

٢/٢- تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية

٢/٣- تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصاريف وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس طبيعي والمصاريف الإدارية على أساس طبيعي .

٢/٤- يتم الاعتراف بالإيراد اعتناداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتغير للمجتمعية امكانية التصرف في المورد وسلطنة ادارته سواء تم قيده بعاملى الوقت او الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وثبتت على أنها التزامات (ايرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشرط ومن ثم الباتها كابرادات غير مقيدة أو مقيدة . وعند ذلك يتم الاعتراف بالالتزامات المقيدة او اثباتها بالقيمة المادلة او القيمة القابلة للتحقيق في حال السلع المستلمة

٢/٥- تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية الآلية في تسجيل معاملاتها المالية .

٢/٦- يتم احتساب مخصص منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المجتمعه في تاريخ قائمه المركز المالي وفقاً لاحكام قانون العمل العمال في المملكة العربية السعودية .

٢/٧- يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضاً عملة العرض وقد تم تقارب كافة الارقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٢/٨- تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

٢/٩- تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتناها

٢/١٠- تم اطفاء الأصول غير الملموسة بنسبة ٢٥٪ .



الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
ترخيص رقم ٤٠٤
تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٣) نقدية لدى البنوك :

اليوم	ان	م ٢٠٢٠/١٢/٣١	م ٢٠١٩/١٢/٣١
الإجمالي		ريال	ريال
	بنك الرياض ح ٤١٠٣٩٤١٩١٩٩٤٠	٦٣٩٤٤٨,٠٠	٦٣٩٤٤٨,٠٠
		٦٣٩٤٤٨,٠٠	٦٣٩٤٤٨,٠٠

إيضاح رقم (٤) ارصدة مدينة أخرى :

اليوم	ان	م ٢٠٢٠/١٢/٣١	م ٢٠١٩/١٢/٣١
الإجمالي		ريال	ريال
	ذمم العاملين	٤١٠٨,٠٠	٣٠٠٧,٠٠
	مصاريف مقدمة	٠,٠٠	١٥٠٠,٠٠
	دفعات مقدمة . مجموعة عبدالرحمن يوسف البوقي	٢٥٠٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠
		٢٥٤١٠٨,٠٠	٤٠٣٠٧,٠٠

إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٦) الأصول غير الملموسة ومجمع اظفاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٧) أصول الأوقاف ومجمع استهلاكاتها : " كشف مرفق "

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر الشحاطاني
للراجحة والاستشارات المحاسبية
فرع عجمان رقم ٣١٢ - عن. ت. ٤٨٥٦٢٩٣٩٢
Abdullah Shaher Al-Otahtani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٨) ارصدة دائنة أخرى :

اليوم	ان	م ٢٠٢٠/١٢/٣١	م ٢٠١٩/١٢/٣١
الإجمالي		ريال	ريال
	أجور مستحقة	٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
	إيجار مستحق	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
		٥٢٠٠,٠٠	٥٢٠٠,٠٠

إيضاح رقم (٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

اليوم	ان	م ٢٠٢٠/١٢/٣١	م ٢٠١٩/١٢/٣١
الإجمالي		ريال	ريال
	مخصص نهاية الخدمة	١٨٦٠٠,٠٠	٩٦٠٠,٠٠
		١٨٦٠٠,٠٠	٩٦٠٠,٠٠

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
تبرع بـ رقم ٤٨٠٨

مكتب المحاسب القاتلي
عبد الله شاهر القاتلي
ل霖حة ولاستشارات المحاسبة
霖حة رقم ٢٦٧ - ج ٤٣
Alstulish Shahr Al-Qataani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory

القيمة الدفترية في	مجمع المستهلك	نسبة	الرصيد في	الاستهلاك	الرصيد في	الاستهلاك	نسبة	الرصيد في	الاستهلاك	الرصيد في	الاستهلاك	نسبة
Office Supply	٢٣٦٩١١١١١١١	٠٠٠٧٦٦٦٦٦٦	٠٠٠٢٠٧٥٧٤٦	-	٠٠٠١٥٦٦٦٦٦	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠١٠٥٦٧٤٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٢٢٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢
Stationery	٢٣٦٩١١١١١١١	٠٠٠٢٠٧٥٧٤٦	-	٠٠٠١٥٦٦٦٦٦	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠١٠٥٦٧٤٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٢٢٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢
Office Equipment	٢٣٦٩١١١١١١١	٠٠٠٢٠٧٥٧٤٦	-	٠٠٠١٥٦٦٦٦٦	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠١٠٥٦٧٤٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٢٢٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢
Electrical Goods	٢٣٦٩١١١١١١١	٠٠٠٢٠٧٥٧٤٦	-	٠٠٠١٥٦٦٦٦٦	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠١٠٥٦٧٤٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٢٢٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢
Plastic & Glassware	٢٣٦٩١١١١١١١	٠٠٠٢٠٧٥٧٤٦	-	٠٠٠١٥٦٦٦٦٦	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠١٠٥٦٧٤٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٢٢٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢
Household Items	٢٣٦٩١١١١١١١	٠٠٠٢٠٧٥٧٤٦	-	٠٠٠١٥٦٦٦٦٦	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠١٠٥٦٧٤٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٢٢٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢
Total	٢٣٦٩١١١١١١١	٠٠٠٢٠٧٥٧٤٦	-	٠٠٠١٥٦٦٦٦٦	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠١٠٥٦٧٤٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٢٢٢	٠٠٠٢٣٣٣٣٣٣٣	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢	٠٠٠٢٠٨٢٨٢٨٢

بيان رقم (٦) كشف الأصول صافي الأوقان ومبوع استهلاكه ش، ٢٠٢١/١٢/١٣					
المبالغ					
البيان	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٠١م	اضفادات	إستهلاكات	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٠١م	الإجمالي
سيارات	٢٩٠٠٠٠٠	٠	٢٩٠٠٠٠٠	٢٩٠٠٠٠٠	٤٩٠٠٠٠٠
الإجمالي	٤٩٠٠٠٠٠	٠	٤٩٠٠٠٠٠	٤٩٠٠٠٠٠	٩٨٠٠٠٠٠

١٠
الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
ترخيص رقم ٤٨٠
تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٠) صافي الأصول :

٢٠١٩/١٢/٣١					
اليوم	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول الأوقاف	صافي الأصول الأوقاف	صافي الأصول
ان	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
رصيد أول المدة	١١٥٣٤٤٩,٠٠	٢٣٦٣٨٣,٠٠	٤٩٠٠,٠٠	١٤٣٨٨٤٢,٠٠	١٤٣٨٨٤٢,٠٠
التغير في صافي الأصول	(٣٤٤٢٢٩,٠٠)	(٢٣٦٣٨٣,٠٠)	٠,٠٠	(٥٨٠٦١٢,٠٠)	
الرصيد في نهاية المدة	٨٠٩٢١٢,٠٠	٠,٠٠	٤٩٠٠,٠٠	٨٣٨٢١٢,٠٠	

إيضاح رقم (١١) التبرعات :

٢٠٢٠/١٢/٣١					
اليوم	غير مقيدة	مقيدة	وقف	الاجمالي	الاجمالي
ان	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
التبرعات النقدية	٢١٢٦٩٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٢٦٩٤,٠٠	٢٥٠,٠٠
تبرعات مؤسسة العنود	٢٤٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٩٥٠,٠٠	٥٠٠
التبرعات الرأسمالية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٠٠,٠٠
الاجمالي	٢١٢٦٩٤,٠٠	٢٤٩٥٠,٠٠	٥٠٠	٤٣٧٦٤٤,٠٠	٢٩٢٥,٠٠

إيضاح رقم (١٢) الاعたالت الحكومية :

٢٠٢٠/١٢/٣١					
اليوم	غير مقيدة	مقيدة	وقف	الاجمالي	الاجمالي
ان	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
اعاتالت الوزارة للبرامج والأنشطة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٦٩٧٢,٠٠	٧٢٦٩٧٢,٠٠
الاجمالي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢٦٩٧٢,٠٠	٧٢٦٩٧٢,٠٠

إيضاح رقم (١٣) الأصول المحررة من قبدي الوقت والاستخدام :

٢٠١٩/١٢/٣١					
اليوم	رصيد أول المدة	النبرعات الواردة خلال العام	نبرعات خارج و المنصرف خلال العام	رصيد نهاية العام	النبرعات الرأسية
ان	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
اعاتالت وزارية	٢٣٦٣٨٣,٠٠	٠,٠٠	(٢٣٦٣٨٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
نبرع مؤسسة العنود {مبادرة توحيد وحدة}	٠,٠٠	٦٤٥٠,٠٠	(٦٤٥٠,٠٠)	٦٤٥٠,٠٠	٠,٠٠
نبرع مؤسسة العنود (صلاعة التأثير)	٢٣٦٣٨٣,٠٠	١٨٥٠,٠٠	(١٨٥٠,٠٠)	١٨٥٠,٠٠	٠,٠٠
الاجمالي	٢٣٦٣٨٣,٠٠	٤٤٩٥,٠٠	(٤٤٩٥,٠٠)	٤٤٩٥,٠٠	٠,٠٠



الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
ترخيص رقم ٤٨٠٤
تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٤) مصروفات الأنشطة :

البيان	عام ٢٠٢٠ م	عام ٢٠١٩ م
	ريل	ريل
فريق فرحة	٧٨١٢,٠٠	٠,٠٠
فريق سوهاجي للابداع	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
القاء السنوي للمنطوبين	٨٤٠,٠٠	٠,٠٠
فريق فزعة	٣٥٩٠,٠٠	٠,٠٠
مبادرة الألوان لهم	٢٤٥٠,٠٠	٠,٠٠
فريق لاحكم الصحي	١٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
فريق خدا أحمل	١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
فريق المتنفس الإعلامي	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
فعالية زيارة الملك	١١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
الرعاية الإعلامية	٥٠٠٠,٠٠	٨٦١٤,٠٠
تعقيم أظهر البيوت - فريق الوجه	٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠
فريق فتيات واعدادات	٩,٠٠	١٢٤٤٨,٠٠
فريق لطف التطوعي	٠,٠٠	٤٠٤,٠٠
السلة الغذائية	٠,٠٠	١٩٨٠,٠٠
مبادرة توحيد وحدة	٠,٠٠	٦٤٥٠,٠٠
صناعة النشر	٠,٠٠	١٨٥٠,٠٠
تبوك بالتعاون مع الأستانة	٠,٠٠	٣٨٨٠,٠٠
مسابقة تطوع في بيتك	٠,٠٠	١٢٠٠,٠٠
برنامج الحمر الصحي	٠,٠٠	٤٨٠,٠٠
فعالية تطوع في بيتك	٠,٠٠	٢٩٠,٠٠
مبادرة صباح الخير صاحبك غير	٠,٠٠	١٤٠٠,٠٠
الإجمالي	١٩٦٦٥٢,٠٠	٢٧٩٣٩٦,٠٠

إيضاح رقم (١٥) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

البيان	عام ٢٠٢٠ م	عام ٢٠١٩ م
	ريل	ريل
التأمينات الاجتماعية	٩٤٢٢,٠٠	٧٩٩٩,٠٠
مكافأة ترك الخدمة	٩٣٠,٠٠	٩٠٠,٠٠
لتجار الجمعية	١٦٦٦٦٥,٠٠	٢٠٠٠,٠٠
قرطاسية ومطبوعات	١١٦٦٧,٠٠	٨٠٣٠,٠٠
مكالمات وحوافز وهدايا	٢٢٩٠٠,٠٠	٣٥٥٠,٠٠
مصاريف صيانة	١٢٩٢٧,٠٠	٠,٠٠
كهرباء وهاتف وبريد	٨١٧٩,٠٠	٧٩٣٣,٠٠
دعاية واعلان	٩٥٠,٠٠	١٢٣٢٦,٠٠
رسوم حكومية	٢٥٨٦,٠٠	٠,٠٠
ضيافة ونظافة	١٥٩٦٣,٠٠	٨٧٣٣,٠٠
نورة التخطيط الاستراتيجي	٧٠٦٦,٠٠	٠,٠٠
سفر وانتقالات	٩٥٥٧,٠٠	٠,٠٠
مواد تنظيف	٠,٠٠	٢٦٧,٠٠
الصيانة والإصلاح	٠,٠٠	١٥١٠,٠٠
الهاتف والفاكس والإنترنت	٠,٠٠	٢٨٧٢,٠٠
الإجمالي	٢٧٧٤٨٣,٠٠	٢٩٤٢٢,٠٠

