



جمعية القرى الخيرية أشواق\_تبوك

ترخيص رقم (٤٩٤)

أشواق . منطقة تبوك . المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

وتقدير مراجع الحسابات المستقل

\*\*\*\*\*



جمعية القرى الخيرية بأشواق\_تبوك

ترخيص رقم (٤٩٤)

أشواق . منطقة تبوك . المملكة العربية السعودية

## المحتويات

\*\*\*\*\*

رقم الصفحة	البيان
(١) - (٣)	تقرير مراجع الحسابات المستقل .
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م .
(٥)	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م .
(٦)	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م .
(٧) - (١٢)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٥) .



( ١ )

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية الخيرية للرعاية الصحية بأشواق\_تبوك

الصلوة عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية القرى الخيرية بأشواق\_تبوك والتي تكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية القرى الخيرية بأشواق\_تبوك كما في ٢٠١٩/٣١ م وادائها المالي وتتدفقها النقدية للسنة 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 لظرف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئولييات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك 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 لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

فكرة لفت الانتباه :-

نود ان نلفت الانتباه الى مايلي

١- ماورد في الإيضاح رقم(١١) حيث بلغت ايرادات كفالات الايتام المقيدة مبلغ (١٧١٨٣٤٩) ريال خلال عام ٢٠١٩ م مع وجود رصيد مقيد مرحلي من عام ٢٠١٨ م بمبلغ (١٦٨١٠٤٣) ريال الا انه لم يتم الصرف منها خلال عام ٢٠١٩ م سوى مبلغ (١٦١٧٩١) ريال مع توفر السيولة الالزمه لذلك هذا ولم يتم تعديل رأينا بناء على هذا الامر.

٢- ماورد في الإيضاح رقم(١٤) والإيضاح رقم(١٥) حيث بلغت المصارييف الادارية والعمومية بعد اضافة بست الرواتب مبلغ (٨٣٤٠٨١) ريال اي مايمثل ٧٢ % من اجمالي مصاريف الجمعية بينما بلغت مصاريف الانشطة مبلغ (٣٣٢٢٦٦) ريال اي مايمثل ٤٢% من اجمالي مصاريف الجمعية هذا ولم يتم تعديل رأينا بناء على هذا الامر.

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر التحالفاني  
المراجعة والاستشارات المحاسبية

ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٦٣ - Certified Acct. No. 267



( ٢ )

امر اخر :

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨م من قبل مراجع اخر والذى ابدى رأيا مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ٢٥/٠٥/٤٤٠٩هـ الموافق ٣١/٠١/١٤٤٠م .

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 لتمكنها 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 مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تشمل 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 انه 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 التحريرات عن غش أو خطأ وتعد جوهريه اذا كان يمكن بشكل معقول توقيع أنها

ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .  
وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

- تحديد مخاطر التحريرات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات 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 الخطير الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .

مكتب المحاسبين القانونيين  
عبدالله شاهر القحطاني  
لمراجعة والإستشارات المحاسبية

العنوان: ٤٢٧ - س.ب. ٥٨٥٦٢٥٥٩ - رقم: ٢٩  
Abdullah Shaher, Accountant Office  
Certified Acct. No. 29



(٣)

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

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

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

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بال نطاق والتوقیت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية 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 الاهلية ومع معايير المنشآت غير الهدافة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

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

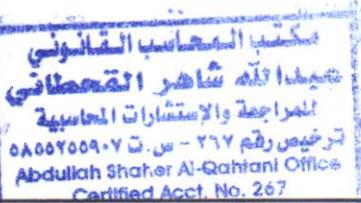
خميس مشيط في : ٢٠٢٠/٠٣/١٤ م

الموافق : ١٤٤١/٠٧/١٩ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



جمعية القرى الخيرية أشواق\_تبوك  
ترخيص رقم {٤٩٤}  
منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية



## قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

البيان	إيضاح	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول					
الأصول المتداولة :					
	(٣)	٣٧٨٦٠٩٩,٠٠	٣٧٤٨٧٣٠,٠٠		نقدية لدى البنوك
	(٤)	٢٨٦٦٥,٠٠	٢٧٥٣٦,٠٠		المخزون
	(٥)	٢٢٥١٦,٠٠	٥٦١٣٩,٠٠		ارصدة مدينة أخرى
		٣٨٣٧٢٨٠,٠٠	٣٨٣٢٤٠٥,٠٠		اجمالي الأصول المتداولة
					الأصول غير المتداولة
	(٦)	١٦١١٥١٤,٠٠	١٦٨٢٣٢٠,٠٠		الأصول الثابتة ( بالصافي )
	(٧)	٢٢٠٨٥٦٥,٠٠	١٥١٣٧٤٠,٠٠		مشروعات تحت التنفيذ
		٣٨٢٠٠٧٩,٠٠	٣١٩٦٠٦٠,٠٠		اجمالي الأصول غير المتداولة
		٧٦٥٧٣٥٩,٠٠	٧٠٢٨٤٦٥,٠٠		اجمالي الأصول
					الالتزامات وصافي الأصول
الالتزامات المتداولة :					
	(٨)	٣٥٠٧٢,٠٠	٣٦٣٩٢,٠٠		ارصدة دائنة أخرى
		٣٥٠٧٢,٠٠	٣٦٣٩٢,٠٠		اجمالي الالتزامات المتداولة
	(٩)	١١٢٢٢٢,٠٠	١٠٥١٧٨,٠٠		الالتزامات غير المتداولة :
		١١٢٢٢٢,٠٠	١٠٥١٧٨,٠٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		١٤٧٢٩٤,٠٠	١٤١٥٧٠,٠٠		اجمالي الالتزامات غير المتداولة
	(١٠)				اجمالي الالتزامات
					صافي الأصول :
		٢٨٦٥٣٣٠,٠٠	٣٧٠٨٣٠٢,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
		٤٦٤٤٧٣٥,٠٠	٣١٧٨٥٩٣,٠٠		صافي الأصول المقيدة
		٧٥١٠٠٦٥,٠٠	٦٨٨٦٨٩٥,٠٠		اجمالي صافي الأصول
		٧٦٥٧٣٥٩,٠٠	٧٠٢٨٤٦٥,٠٠		اجمالي الالتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٥) المتممة لقواعد المالية جزء لا يتجزأ منها وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

محاسب الجمعية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

البيان	ايضاح	م٢٠١٩						الإيرادات والمكاسب :
		احتالي	اجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	ريل سعودي	
	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	ريل سعودي	
التبرعات	(١١)	١٩٤٨٦٤٣,٠٠	١٧٣١١٤٩,٠٠	٠,٠٠	١٧٢٧١٢٤,٠٠	٤٠٢٥,٠٠		
اعانة الوزارة	(١٢)	١٣٢١٥٥٠,٠٠	٧١٢٨٤,٠٠	٠,٠٠	٧١٢٨٤,٠٠	٠,٠٠		
إيجارات		٥٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٠٠٠,٠٠		
تعويضات {سيارة}		٠,٠٠	٤٢٩٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٢٩٠,٠٠		
تبرعات زكاة		٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		
اشتراكات الأعضاء		٢٦٠٠,٠٠	٢٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦٠٠,٠٠		
ارباح رأسمالية		٥٢٨٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		
صفافي الأصول المحررة من القيود	(١٣)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٣٢٢٦٦,٠٠)	٣٣٢٢٦٦,٠٠		
إجمالي الإيرادات و المكاسب		٣٢٢٣٠٨٠,٠٠	١٨٨٩٣٢٣,٠٠	٠,٠٠	١٤٦٦١٤٢,٠٠	٤٢٣١٨١,٠٠		
مصاريف الأنشطة	(١٤)	٥٢٦٧٠٨,٠٠	٣٦١٢٦٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٦١٢٦٦,٠٠		
إجمالي مصاريف الأنشطة		(٥٢٦٧٠٨,٠٠)	(٣٦١٢٦٦,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٦١٢٦٦,٠٠)		
مجمل التغير في صافي الأصول		٤٨٠٦٣٧٢,٠٠	١٥٢٨٠٥٧,٠٠	٠,٠٠	١٤٦٦١٤٢,٠٠	٦١٩١٥,٠٠		
مصاريف عمومية وإدارية		٦٧٠٠١,٠٠	٥٨٨٦١٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٨٨٦١٤,٠٠		
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٥)	٣١٥١٧٣,٠٠	٢٤٥٤٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٥٤٦٧,٠٠		
استهلاك الأصول الثابتة	(٦)	٨٩٥٨٠,٠٠	٧٠٨٠٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٨٠٦,٠٠		
مجموع المصاريف العمومية والإدارية		(١٠٧٤٧٦٣,٠٠)	(٩٠٤٨٨٧,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٩٠٤٨٨٧,٠٠)		
التغير في صافي الأصول		١٧٢١٦٠٩,٠٠	٦٢٣١٧٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٦٦١٤٢,٠٠	(٨٤٢٩٧٢,٠٠)		

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



جمعية القرى الخيرية أشواق\_بنوك  
ترخيص رقم {٤٩٤}  
منطقة بنوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١

البيان	عام ٢٠١٩	عام ٢٠١٨
	ريال	ريال
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>		
التغير في صافي الأصول خلال العام	٦٢٣١٧٠,٠٠	١٧٣١٦٠٩,٠٠
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		
إستهلاك الأصول الثابتة	٧٠٨٠٦,٠٠	٨٩٥٨٠,٠٠
أرباح رأسمالية	٠,٠٠	(٥٢٨٧,٠٠)
المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٠,٠٠	٢٨٥٩٦,٠٠
التغيرات في بنود الأصول والخصوم المتداولة	٣٣٦٢٣,٠٠	٣٩٤٦٦,٠٠
النقص أو (الزيادة) في ارصدة مدنية أخرى	(١١٢٩,٠٠)	(٤٢٤٠,٠٠)
الزيادة أو (النقص) في المخزون	(١٣٢٠,٠٠)	٣٦٣٩٢,٠٠
الزيادة أو (النقص) في ارصد دائنات أخرى	٧٠٤٤,٠٠	(٢٥٥٤٢,٠٠)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	٧٣٢١٩٤,٠٠	١٨٩٥٥٧٤,٠٠
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>		
إضافات الأصول الثابتة	٠,٠٠	(١٩٣٤٦٥,٠٠)
اضافة مشروعات تحت التنفيذ	(٦٩٤٨٢٥,٠٠)	(١٥٠٦٤٨٠,٠٠)
المحصل من بيع ممتلكات	٠,٠٠	١٣٠٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية ( المستخدمة في ) الأنشطة الاستثمارية (٢)	(٦٩٤٨٢٥,٠٠)	(١٦٨٦٩٤٥,٠٠)
صافي التدفقات النقدية من العمليات	٣٧٣٦٩,٠٠	٢٠٣٦٢٩,٠٠
نقد بالبنوك في بداية العام	٣٧٤٨٧٣٠,٠٠	٣٥٤٥١٠١,٠٠
نقد بالبنوك في نهاية العام	٣٧٨٦٠٩٩,٠٠	٣٧٤٨٧٣٠,٠٠

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



## الإيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) عام :

١/١- البيانات العامة

الأسئلة : جمعية القرى الخيرية بأشواق

الكيان القانوني : جمعية خيرية

أهداف الجمعية :-

تقديم المساعدات المالية والعينية للأسر المستحقة .

القيام ببعض المشروعات الخيرية كمعونة الشتاء وفرحة العيد .

مساعدة من يتعرضون للكوارث كحادث أو حريق أو هدم البيوت .

المساعدة في رفع المستوى الصحي والثقافي والتعليمي والاجتماعي .

إنشاء المشروعات التي من أهدافها العناي بالطفلة والأمومة .

تقديم الإعانات اللازمة لعائلة الزوج وتحسين المساكن .

العنوان : أشواق - تبوك - المملكة العربية السعودية

رقم الترخيص : ترخيص رقم ٤٩٤ صادر بموجب قرار وزير ٥٧٠٨ و تاريخ ١٤٣٠/٦/٣ هـ

وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨) م/٢٠٢١/٩ هـ

تاريخ الترخيص : ١٤٣٠/٦/٣ هـ

يسري العمل بهذه الشهادة حتى تاريخ ١٤٤٠/٦/١ هـ .

١/٢- مارقام المقارنة مدققة من قبل محاسب قانوني آخر :-

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

١/٣- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة

في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية .

٢/٣- تتبع الجمعية مبدأ التكملة التاريخية في إعداد القوائم المالية

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

٤/٣- يتم الاعتراف بالإيراد اعتقاداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتبين للجامعة امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء

تم قيده بعملي الوقت او الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وثبت على أنها التزامات

( ايرادات مؤجلة ) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كابعادات غير مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالالتزامات العينية واثباتها بالقيمة العادلة

أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلم المستعملة

٥/٣- تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية الآلية في تسجيل معاملاته المالية .

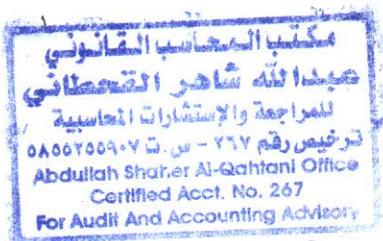
٦/٣- لا يتم احتساب مخصص منافق نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة في تاريخ قائمة المركز المالي وذلك وفقاً لاحكام قانون العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .

٧/٣- يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوطنية وأيضاً عملة العرض وقد تم تزويق كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

٨/٣- تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية

٩/٣- تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المترافق ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها





جمعية القرى الخيرية أشواق\_تبوك  
ترخيص رقم ٤٩٤  
منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

م ٢٠١٨/١٢/٣١	م ٢٠١٩/١٢/٣١
ريال	ريال
٢٣٩٤١٦٠,٠٠	٢٥٦٩٩٢١,٠٠
١٤٧٩٤١,٠٠	٣٥٢٥٤٥,٠٠
١٢٠٦٦٢٩,٠٠	٨٦٣٦٣٣,٠٠
<b>٣٧٤٨٧٣٠,٠٠</b>	<b>٣٧٨٦٠٩٩,٠٠</b>

#### إيضاح رقم (٣) نقدية لدى البنوك :

ان	البي
مصرف الراجحي ح/١٠٩٦٠٨٠١٠٥٢٨٠٨١	
بنك الأهلي ح/٣٦١٩١٤٦٨٠١٠٢	
بنك الرياض ح/٤٠٤٠٢١٥٧٨٩٩٤٠	
	<b>الإجمالي</b>

#### إيضاح رقم (٤) المخزون:

م ٢٠١٨/١٢/٣١	م ٢٠١٩/١٢/٣١
ريال	ريال
٢٧٥٣٦,٠٠	٢٨٦٦٥,٠٠
<b>٢٧٥٣٦,٠٠</b>	<b>٢٨٦٦٥,٠٠</b>

#### إيضاح رقم (٥) ارصدة مدينة أخرى :

م ٢٠١٨/١٢/٣١	م ٢٠١٩/١٢/٣١
ريال	ريال
٢١١٦٧,٠٠	١٩٠٠٠,٠٠
٣٤٩٠٠,٠٠	٣٥٠٠,٠٠
٧٢,٠٠	١٦,٠٠
<b>٥٦١٣٩,٠٠</b>	<b>٢٢٥١٦,٠٠</b>

#### إيضاح رقم (٦) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها : " كشف مرفق "

#### إيضاح رقم (٧) مشروعات تحت التنفيذ:

م ٢٠١٨/١٢/٣١	م ٢٠١٩/١٢/٣١
ريال	ريال
١٥١٣٧٤٠,٠٠	٢٢٠٨٥٦٥,٠٠
<b>١٥١٣٧٤٠,٠٠</b>	<b>٢٢٠٨٥٦٥,٠٠</b>

ان

البي

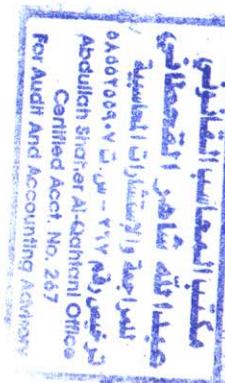
المبني الاستثماري للجمعية بضباء

الإجمالي

جمعية القرى الخيرية أشواق\_تبوك  
ترخيص رقم (٤٩٤)  
منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

ايضاح رقم (٦) كشف الاصول الثابتة و مجمع استهلاكاتها في ٢٠١٩/١٢/٣١ م :

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/٠١/٠١	النكاقة	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	نسبة الاستهلاك	الرصيد في ٢٠١٩/٠١/٠١	مجمع الاستهلاك	القيمة الدفترية في ٢٠١٨/١٢/٣١	البيان			
								الإضافات	إستبعادات	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	
الأراضي	٩٧٠٠٠,٠٠	٩٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	-	٩٧٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٧٠٠٠,٠٠	
المباني	٧٩٧٥٧٣٦,٠٠	٥٩٣٨٥٤,٠٠	٢٠٣١٩٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٨٨٢,٠٠	١٧١٣٠٨,٠٠	%٤	٧٩٧٠٤٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٩٧٠٤٤,٠٠
السيارات	٣٥٧٩٧,٠٠	١٧٤٠٢,٠٠	١٤٥٥٩٨,٠٠	٠,٠٠	١٨٣٩٥,٠٠	١٢٧٢٠٣,٠٠	%٢٠	١٦٣٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٦٣٠٠,٠٠
الأثاث	٢٥٠٢٣,٠٠	١٧٥٣٠,٠٠	٥٧٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٤٩٣,٠٠	٤٩٩٠٧,٠٠	%١٠	٧٤٩٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٤٩٣٠,٠٠
أجهزة وألات ومعدات	٢٥٧٦٤,٠٠	١٢٧٢٨,٠٠	١٧٣١٥٥,٠٠	٠,٠٠	١٣٠٣٦,٠٠	١٦٠١١٩,٠٠	%١٥	١٨٥٨٨٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٥٨٨٣,٠٠
الاجمالي	٦٨٢٣٢٠,٠٠	١٦١١٥١٤,٠٠	٥٧٩٣٤٣,٠٠	٠,٠٠	٧٠٨٠٦,٠٠	٥٠٨٥٣٧,٠٠	-	٢١٩٠٨٥٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٩٠٨٥٧,٠٠



١٠  
 جمعية القرى الخيرية أشواق\_تبوك  
 ترخيص رقم ٤٩٤  
 منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٨) ارصدة دائننة أخرى :

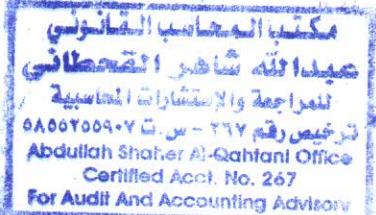
البيان	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	
الإجمالي	٣٥٠٧٢,٠٠	٣٦٣٩٢,٠٠	
مصاروفات مستحقة	٥٠٧٢,٠٠	٦٣٩٢,٠٠	
أيرادات مقدمة	٣٠٠٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠	

إيضاح رقم (٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

البيان	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/١٢/٣١ م	
الإجمالي	١١٢٢٢٢,٠٠	١٠٥١٧٨,٠٠	
نهاية الخدمة	١١٢٢٢٢,٠٠	١٠٥١٧٨,٠٠	



**جمعية القرى الخيرية أشواق\_تبوك**  
**ترخيص رقم ٤٩٤**  
**منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية**



إيضاح رقم (١٠) صافي الأصول :

<b>م ٢٠١٨/١٢/٣١</b>		<b>م ٢٠١٩/١٢/٣١</b>	
<b>صافي أصول الأوقاف</b>	<b>صافي الأصول غير المقيدة</b>	<b>صافي الأصول المقيدة</b>	<b>صافي الأصول غير المقيدة</b>
<b>ريال</b>	<b>ريال</b>	<b>ريال</b>	<b>ريال</b>
٦٨٨٦٨٩٥,٠٠	٠,٠٠	٣١٧٨٥٩٣,٠٠	٣٧٠٨٣٠٢,٠٠
٦٢٣١٧٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٦٦١٤٢,٠٠	(٨٤٢٩٧٢,٠٠)
٧٥١٠٦٥,٠٠	٠,٠٠	٤٦٤٤٧٣٥,٠٠	٢٨٦٥٣٣٠,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

الرصيد في نهاية المدة

إيضاح رقم (١١) التبرعات :

<b>م ٢٠١٨/١٢/٣١</b>		<b>م ٢٠١٩/١٢/٣١</b>	
<b>الإجمالي</b>	<b>أوقاف</b>	<b>مقيد</b>	<b>غير مقيد</b>
<b>ريال</b>	<b>ريال</b>	<b>ريال</b>	<b>ريال</b>
٩٤٥٠,٠٠	٤٠٢٥	٠,٠٠	٤٠٢٥,٠٠
١٩٣٠٠٤٣,٠٠	١٧١٨٣٤٩	١٧١٨٣٤٩,٠٠	٠,٠٠
٩١٥٠,٠٠	٣٠٠	٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٧٧٥	٥٧٧٥,٠٠	٠,٠٠
<b>١٩٤٨٦٤٣,٠٠</b>	<b>١٧٣١١٤٩,٠٠</b>	<b>١٧٢٧١٢٤,٠٠</b>	<b>٤٠٢٥,٠٠</b>

البيان

التبرعات النقدية

كفالات إيتام

تبرعات نقدية اسر محتاجة

تبرعات عينية اسر محتاجة

الاجمالي

إيضاح رقم (١٢) الاعانات الحكومية :

<b>م ٢٠١٨/١٢/٣١</b>		<b>م ٢٠١٩/١٢/٣١</b>	
<b>الإجمالي</b>	<b>أوقاف</b>	<b>مقيد</b>	<b>غير مقيد</b>
<b>ريال</b>	<b>ريال</b>	<b>ريال</b>	<b>ريال</b>
٧٢١٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٠٠٠,٠٠	٧١٢٨٤,٠٠	٧١٢٨٤,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
<b>١٣٢١٥٥٠,٠٠</b>	<b>٧١٢٨٤,٠٠</b>	<b>٧١٢٨٤,٠٠</b>	<b>٠,٠٠</b>

البيان

اعانة الوزارة السنوية

اعانة الوزارة للبرامج والأنشطة

اعانة الوزارة لكسوة الشتاء

الاجمالي

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

<b>رصيد نهاية العام</b>	<b>المحرر و المنصرف خلال العام</b>	<b>البرعات الواردة خلال العام</b>	<b>رصيد اول المدة</b>
<b>ريال</b>	<b>ريال</b>	<b>ريال</b>	<b>ريال</b>
٣٩٩٤٩٣,٠٠	(١٦١٧٩١,٠٠)	٧١٢٨٤,٠٠	٤٩٠٠٠,٠٠
٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠٠٠,٠٠
٣٢٣٧٦٩٢,٠٠	(١٦١٧٠٠,٠٠)	١٧١٨٣٤٩,٠٠	١٦٨١٠٤٣,٠٠
٩١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩١٥٠,٠٠
٠,٠٠	(٥٧٧٥,٠٠)	٥٧٧٥,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	(٣٠٠,٠٠)	٣٠٠,٠٠	٠,٠٠
٩٠٨٤٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠٨٤٠,٠٠
<b>٤٦٤٤٧٣٥,٠٠</b>	<b>(٣٢٣٢٦٦,٠٠)</b>	<b>١٧٩٨٤٠٨,٠٠</b>	<b>٣١٧٨٥٩٣,٠٠</b>

البيان

اعانة الوزارة للبرامج والأنشطة

اعانة الوزارة لكسوة الشتاء

تبرعات كفالات إيتام

تبرعات كفالات اسرة

تبرعات عينية اسر محتاجة

تبرعات نقدية اسر محتاجة

رصيد سابق {تبرعات } ببرامج وأنشطة

الاجمالي



جمعية القرى الخيرية أشواق\_تبوك  
ترخيص رقم ٤٩٤  
منطقة تبوك - العربية السعودية

إيضاح رقم (١٤) مصروفات الاشطة :

البيان	المبلغ	عام ٢٠١٩ م	عام ٢٠١٨ م
	ريال	ريال	ريال
مساعدات كافل اليتيم		١٦١٧٠٠,٠٠	٢٤٩٠٠,٠٠
مساعدات اعانة زواج		٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
مساعدات نقدية اسر محتاجة		٣٥٠,٠٠	١٠٠,٠٠
مصروفات البرامج الموسمية		٠,٠٠	١٠٠,٠٠
مساعدات نقدية		٣٦٥٤٥,٠٠	٠,٠٠
سلة الغذائية		٦٤٥٢٤,٠٠	٠,٠٠
مساعدات عينية اسر محتاجة		٣٧٩٩٧,٠٠	٠,٠٠
مساعدات تأثيث وترميم مساكن		٥٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي		٣٦١٢٦٦,٠٠	٢٧٤٠٠,٠٠

إيضاح رقم (١٥) مصاريف عمومية وادارية اخرى :

البيان	المبلغ	عام ٢٠١٩ م	عام ٢٠١٨ م
	ريال	ريال	ريال
مكافأة ترك الخدمة		٢٥٧٩٤,٠٠	٢٨٥٩٦,٠٠
تأمينات اجتماعية		٦٧٠٠٧,٠٠	٧٩٢٢٩,٠٠
سفر وانتقال		٠,٠٠	١٨٤٨٠,٠٠
قرطاسية ومطبوعات		١٠١٠,٠٠	١٤٠٩٣,٠٠
كهرباء		٢٠٥٤٢,٠٠	٢٣١٦٨,٠٠
إيجارات		٦٢١٦٧,٠٠	٦١٨٣٣,٠٠
محروقات		٤٢٩٧,٠٠	٢٥٣١,٠٠
ضيافة ونظافة		٧١٨٤,٠٠	٩٣٤٧,٠٠
مكافآت وبدلات		٠,٠٠	١٣٥٠,٠٠
صيانة واصلاح		١٥٤٤,٠٠	١٣٢١٣,٠٠
دعائية واعلان		٢٠٠,٠٠	٢٠٠,٠٠
مصاريف بنكية		١١٦٠,٠٠	١٣٥٥,٠٠
شحن وتحميل وتنزيل		١٧٥٠,٠٠	٣٠٥٠,٠٠
اقامات وتأشيرات		٨٦٤٧,٠٠	٤٨٤٣,٠٠
بدل سكن وبدل اجازة		١٢٦٨٠,٠٠	٣٨٤٣٨,٠٠
مصروفات متعددة		٠,٠٠	١٤٩٧,٠٠
البريد والبرقنيات		١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
الهاتف والفاكس والانترنت		٧٢٥٧,٠٠	٠,٠٠
تأمين طبي		٢٨٠,٠٠	٠,٠٠
تجديد استئجار سيارة		١٨٣٨,٠٠	٠,٠٠
مصاريف التأمين على السيارات		٣١١٠,٠٠	٣١١٠,٠٠
مصاريف نقل لعاملين بين المواقع		١٨٠٠,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي		٢٤٥٤٦٧,٠٠	٣١٥١٧٣,٠٠