

القوائم المالية  
لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم  
الطائف - منطقة مكة المكرمة  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

مَكْتَبُ  
بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ  
مُحَاسَبٌ وَمَرَاجِعٌ قَانُونِيٌّ  
تَرْخِيصٌ رَقْمُ « ١٤٧ »

الطائف - ص.ب / ١٧٠٦ ت / ٧٣٨٤٣٨٤ فاكس / ٧٣٨٢٣٤٨  
جدة / مركز الصالحية التجاري - ص.ب / ٣٠١٦٤ ج.ب / ٩١٤٧٧ ت / ٦٤٢٦٦٨ فاكس / ٦٤٢٧٢٤٥

ABDUL MONAIM M. AMEEN

C . P . A .

LICENCE No. 147

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ  
مُحَاسَبٌ وَمُراجِعٌ قَانُونِي  
رَفِيعٌ رَاقٍ « ١٤٧ »

## القوائم المالية

لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم

الطائف - منطقة مكة المكرمة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم  
الطائف - منطقة مكة المكرمة  
المملكة العربية السعودية

فهرس

| صفحة       | قائمة                                                             |
|------------|-------------------------------------------------------------------|
| ( ٢ - ٤ )  | - * تقرير المراجعة                                                |
| ( ٥ )      | أ * قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م                       |
| ( ٦ )      | ب * قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م          |
| ( ٧ )      | ج * قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م |
| ( ٨ - ١٤ ) | - * إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م               |



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السادة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم  
الطائف - منطقة مكة المكرمة  
المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد

#### الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم ( مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية - وكالة التنمية الاجتماعية برقم - ٣٢٥٠ ) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية كما هو في تاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

#### أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا ، إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا إلترزنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى ، ووفقا لتلك القواعد باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملانة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

#### المعلومات الأخرى ولفت الإنتباه:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والقوائم المالية المقارنة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسنولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسنولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسب ما هو ملائم عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن الإدارة مسنولة عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية في الجمعية.

### مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع 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 تحريف جوهري موجود.

يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة بمفردها أو في مجموعها إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة كما نقوم بالآتي:

- \* تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة إستجابية لتلك المخاطر والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.

- \* الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- \* تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

- \* استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية.



وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا. تستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة ، ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الإستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.

\* تقويم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضا عادلا.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم إكتشافها خلال مراجعتنا.

#### الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى:

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

عبد المنعم محمود أمين

محاسب قانوني  
ترخيص رقم (١٤٧)

الطائف في ١٢ ربيع الأول ١٤٤٣ هجرية  
الموافق ١٨ أكتوبر ٢٠٢١ م



## جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم

### (جمعية خيرية سعودية)

### الطائف - المملكة العربية السعودية

#### قائمة (أ)

#### قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

| ٢٠١٩م<br>هـلله ريال سعودي    | ٢٠٢٠م<br>هـلله ريال سعودي    | إيضاح | الأصول:                                                                |
|------------------------------|------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------|
| ١١,٩٠١ ٦٤                    | ٧٦٥ ٤٣                       | ٤     | الأصول المتداولة:<br>النقد والنقد المماثل                              |
| ١١,٩٠١ ٦٤                    | ٧٦٥ ٤٣                       |       | مجموع الأصول المتداولة                                                 |
| ٣,٥٨٣,٩٥٠ ٠٠<br>(١٥٦,٢٧٤ ٠٠) | ٣,٥٨٣,٩٥٠ ٠٠<br>(٢٥٢,٢٦٩ ٠٠) | ٥     | الأصول الثابتة:<br>تكلفة الأصول الثابتة<br>نقصا: مجمع الاستهلاك        |
| ٣,٤٢٧,٦٧٦ ٠٠                 | ٣,٣٣١,٦٨١ ٠٠                 |       | صافي القيمة الدفترية                                                   |
| ٣,٤٣٩,٥٧٧ ٦٤                 | ٣,٣٣٢,٤٤٦ ٤٣                 |       | مجموع الأصول                                                           |
| ٢٢٢,٤١١ ٠٠                   | ١١٣,٣٠٩ ٠٠                   | ٦     | الخصوم وحقوق الجمعية:                                                  |
| ٨,٠٠٠ ٠٠                     | ٨٠,٦٩٤ ٠٠                    | ٧     | الخصوم المتداولة:                                                      |
| ٢٣٠,٤١١ ٠٠                   | ٢٠٢,٠٠٣ ٠٠                   | ٨     | الدائون<br>ارصدة دائنة أخرى<br>المصروفات المستحقة                      |
| ٢,٤٥٩,٢٢٧ ٤٩<br>٧٤٩,٩٣٩ ١٥   | ٣,٢٠٩,١٦٦ ٦٤<br>(٧٨,٧٢٣ ٢١)  |       | مجموع الخصوم المتداولة                                                 |
| ٣,٢٠٩,١٦٦ ٦٤                 | ٣,١٣٠,٤٤٣ ٤٣                 |       | حقوق الجمعية:<br>مال الجمعية<br>صافي (الفائض/العجز) المرحل - قائمة (ب) |
| ٣,٤٣٩,٥٧٧ ٦٤                 | ٣,٣٣٢,٤٤٦ ٤٣                 |       | مجموع حقوق الجمعية                                                     |
|                              |                              |       | مجموع الخصوم وحقوق الجمعية                                             |

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

## جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم

### الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (ب)

#### قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

| ٢٠١٩م            | ٢٠٢٠م            | إيضاح | الإيرادات:                   |
|------------------|------------------|-------|------------------------------|
| هـلله ريال سعودي | هـلله ريال سعودي |       | إيرادات النشاط               |
| ٩١٨,٧٩٣ ١٥       | ٤٠,٦٦٩ ٧٩        | ٩     | نقصا:                        |
| (٤٠,٨٦٠ ٠٠)      | (٢٣,٣٩٨ ٠٠)      | ١٠    | المصروفات الإدارية والعمومية |
| (١٢٧,٩٩٤ ٠٠)     | (٩٥,٩٩٥ ٠٠)      |       | استهلاك الأصول الثابتة       |
| ٧٤٩,٩٣٩ ١٥       | (٧٨,٧٢٣ ٢١)      |       | صافي (الفائض/العجز) المرحل   |

( تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية )



## جمعية الدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم

### قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

قائمة (ج)

إيضاح

أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:  
صافي عجز السنة المالية  
يضاف بنود لا تتطلب استخدام النقد:  
إستهلاك الموجودات الثابتة

جزئي  
هــلـلـه رـيـال سـعـودـي  
(٧٨,٧٢٣ ٢١)

كلي  
هـنـه رـيـال سـعـودـي

٩٥,٩٩٥ ٠٠

١٧,٢٧١ ٧٩

التغير في رأس المال العامل:

النقص في الدائون  
الزيادة في أرصدة دائنة أخرى  
الزيادة في المصروفات المستحقة

(١٠٩,١٠٢ ٠٠)  
٨٠,٦٩٤ ٠٠

(٢٨,٤٠٨ ٠٠)

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

(١١,١٣٦ ٢١)

ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية:  
الزيادة في الموجودات الثابتة  
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية

ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:  
الزيادة في صافي مال الجمعية  
الفائض الموزع  
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

٧٤٩,٩٣٩ ١٥  
(٧٤٩,٩٣٩ ١٥)

صافي العجز النقدي خلال السنة المالية  
يضاف: النقد والنقد المماثل أول المدة

(١١,١٣٦ ٢١)  
١١,٩٠١ ٦٤

(٤) النقد والنقد المماثل آخر المدة

٧٦٥ ٤٣

( تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية )

## جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم

### الطائف - منطقة مكة المكرمة

### إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

#### (١) التكوين والنشاط:-

- \* جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأم الدوم ، مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - وكالة التنمية الاجتماعية برقم (٣٢٥٠) وتاريخ ١٤٤١/٤/٢٦ هجرية - الطائف - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.
- \* النشاط: العمل في مجال الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات.
- \* الموارد: تحصل الجمعية على مواردها عن طريق دعم المحسنين بالإضافة إلى دعم الدولة الكريمة حفظها الله.

#### (٢) أهم السياسات المحاسبية:-

- ١- تبدأ السنة المالية اعتباراً من أول شهر يناير من كل عام ميلادي وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام.
- السنة المالية الحالية ٢٠٢٠م وسنة المقارنة ٢٠١٩م.

- ب- يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط السنوي الثابت وحسب النسب المئوية التالية:-

|                    |   |       |
|--------------------|---|-------|
| المباني            | : | ٣%    |
| الأثاث والديكور    | : | ١٠%   |
| الحاسب الآلي       | : | ١٢,٥% |
| السيارات           | : | ٢٥%   |
| الأدوات الكهربائية | : | ١٠%   |
| مكيفات الهواء      | : | ٢٥%   |

- ج- يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعيار العرض والإفصاح العام.
- د- يتم تسجيل الحسابات وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وعلى أساس الاستحقاق.

#### (٣) أهم السياسات المتبعة:

##### أولاً: استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراسات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.



### ثانياً: العرف المحاسبي:

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

#### أ - الإيرادات:

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي:-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع اللجنة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية. وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات.

#### ب- المصروفات:

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودوظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي:-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي.
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

#### ثالثاً: النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

#### رابعاً: الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.



#### خامسا: الأصول الثابتة:

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الإستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على إضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الإضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر.

#### سادسا: الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها.

#### سابعا: التبرعات:

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقا لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين.

#### ثامنا: التبرعات العينية:

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها.

#### تاسعا: قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

## (٤) النقد والنقد المماثل :-

يتألف هذا البند مما يلي:

|                              | ٢٠١٩ م    | ٢٠٢٠ م |
|------------------------------|-----------|--------|
| هلله ريال سعودي              | ١١,٩٠١ ٦٤ | ٧٦٥ ٤٣ |
| مصرف الراجحي ح/١٤٦٣٠١٠٠١٠٨٠٦ |           |        |
| إجمالي                       | ١١,٩٠١ ٦٤ | ٧٦٥ ٤٣ |

- لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتألف بند النقد والنقد المماثل من أرصدة النقد في الصندوق والحسابات الجارية الغير مقيدة الإستخدام لدى البنوك.

بسم الله الرحمن الرحيم  
مُحَمَّدٌ وَرَبِّهِ قَائِدُنَا  
تَفْهِيمًا لِمَا « ١٤٧ »

- ١٢ -

## (٥) الأصول الثابتة :-

يتألف هذا البند مما يلي:

| بيان                 | التكلفة                             |                                    | الاستهلاك                             |                                         | القيمة                                |                                                |
|----------------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------|
|                      | القيمة في<br>٢٠٢٠/١/١<br>ريال سعودي | إضافات<br>خلال العام<br>ريال سعودي | القيمة في<br>٢٠٢٠/١٢/٣١<br>ريال سعودي | إستهلاك متركم<br>٢٠٢٠/١/١<br>ريال سعودي | الإستهلاك<br>خلال العام<br>ريال سعودي | مجموع الإستهلاك في<br>٢٠٢٠/١٢/٣١<br>ريال سعودي |
| الأراضي              | ٨٥٠,٠٠٠                             |                                    | ٨٥٠,٠٠٠                               |                                         |                                       | ٨٥٠,٠٠٠                                        |
| المباني              | ٢,٦٥٠,٠٠٠                           |                                    | ٢,٦٥٠,٠٠٠                             | ١١٨,٠٠٠                                 | ٧٩,٥٠٠                                | ١٩٧,٥٠٠                                        |
| الأثاث والنيكوز      | ١٣,٥٥٠                              |                                    | ١٣,٥٥٠                                | ٢,٩٤٧                                   | ١,٣٥٥                                 | ٤,٣٠٢                                          |
| الحاسب الآلي         | ١٢,٠٠٠                              |                                    | ١٢,٠٠٠                                | ٣,٥٠٠                                   | ١,٥٠٠                                 | ٥,٠٠٠                                          |
| المعدات              | ٥٠,٠٠٠                              |                                    | ٥٠,٠٠٠                                | ٢٩,١٦٧                                  | ١٢,٥٠٠                                | ٤١,٦٦٧                                         |
| الاتصالات الكهربائية | ٦,٤٠٠                               |                                    | ٦,٤٠٠                                 | ١,٤٩٣                                   | ٦٤٠                                   | ٢,١٣٣                                          |
| معدات الهواء         | ٢,٠٠٠                               |                                    | ٢,٠٠٠                                 | ١,١٦٧                                   | ٥٠٠                                   | ١,٦٦٧                                          |
| المجموع              | ٣,٥٨٣,٩٥٠                           |                                    | ٣,٥٨٣,٩٥٠                             | ١٥٦,٢٧٤                                 | ٩٥,٩٩٥                                | ٢٥٢,٢٦٩                                        |
|                      |                                     |                                    |                                       |                                         |                                       | ٣,٣٣١,٦٨١                                      |



## (٦) الدائون :-

| يتألف هذا البند مما يلي: |           |                |
|--------------------------|-----------|----------------|
|                          | ٢٠١٩ م    | ٢٠٢٠ م         |
| هله ريال سعودي           | ٢٢,٤١١ ٠٠ | هله ريال سعودي |
| ٢٠٠,٠٠٠ ٠٠               |           | ١٣,٣٠٩ ٠٠      |
| ٢٠٠,٠٠٠ ٠٠               |           | ١٠٠,٠٠٠ ٠٠     |
| ٢٢٢,٤١١ ٠٠               |           | ١١٣,٣٠٩ ٠٠     |
| ٢٢٢,٤١١ ٠٠               |           | ١١٣,٣٠٩ ٠٠     |

صالح مرزوق الذيابي  
سعود سعيد  
صالح التويجري

إجمالي

## (٧) أرصدة دائنة أخرى :-

| يتألف هذا البند مما يلي: |           |  |
|--------------------------|-----------|--|
|                          | ٢٠٢٠ م    |  |
| هله ريال سعودي           | ٨٠,٦٩٤ ٠٠ |  |
| ٨٠,٦٩٤ ٠٠                |           |  |
| ٨٠,٦٩٤ ٠٠                |           |  |
| ٨٠,٦٩٤ ٠٠                |           |  |

إيرادات مقبوضة مقدما

إجمالي

## (٨) المصروفات المستحقة :-

| يتألف هذا البند مما يلي: |          |                |
|--------------------------|----------|----------------|
|                          | ٢٠١٩ م   | ٢٠٢٠ م         |
| هله ريال سعودي           | ٤,٠٠٠ ٠٠ | هله ريال سعودي |
| ٤,٠٠٠ ٠٠                 |          | ٤,٠٠٠ ٠٠       |
| ٤,٠٠٠ ٠٠                 |          | ٤,٠٠٠ ٠٠       |
| ٨,٠٠٠ ٠٠                 |          | ٨,٠٠٠ ٠٠       |
| ٨,٠٠٠ ٠٠                 |          | ٨,٠٠٠ ٠٠       |

أتعاب مهنية  
أتعاب مراقب الحسابات

إجمالي

## (٩) إيرادات النشاط :-

| يتألف هذا البند مما يلي: |            |                |
|--------------------------|------------|----------------|
|                          | ٢٠١٩ م     | ٢٠٢٠ م         |
| هله ريال سعودي           | ٨٨٥,٧٩٣ ١٥ | هله ريال سعودي |
| ٣٣,٠٠٠ ٠٠                |            | ١١,٨٦٣ ٧٩      |
| ٣٣,٠٠٠ ٠٠                |            | ٢٨,٨٠٦ ٠٠      |
| ٩١٨,٧٩٣ ١٥               |            | ٤٠,٦٦٩ ٧٩      |
| ٩١٨,٧٩٣ ١٥               |            | ٤٠,٦٦٩ ٧٩      |

تبرعات عامة  
إيرادات الإيجارات

إجمالي

## (١٠) المصروفات الإدارية والعمومية :-

يتألف هذا البند مما يلي:

|                       | ٢٠١٩ م           | ٢٠٢٠ م           |
|-----------------------|------------------|------------------|
| هـلله ريال سعودي      | هـلله ريال سعودي | هـلله ريال سعودي |
| المرتبات والأجور      | ٨,٠٠٠ .٠٠        | ١٢,٥٠٠ .٠٠       |
| مطبوعات وقرطاسية      | ٧٧٠ .٠٠          | ١١٠ .٠٠          |
| إصلاح وصيانة          | ٣,٢٩٢ .٠٠        | ٥٢٩ .٠٠          |
| مصروفات بريد وهاتف    | ٣٧٠ .٠٠          | ٣٧٠ .٠٠          |
| مصروفات نظافة         | ٨١٨ .٠٠          | ٨١٨ .٠٠          |
| أتعاب مراقب الحسابات  | ٤,٠٠٠ .٠٠        | ٤,٠٠٠ .٠٠        |
| مصروفات نقل وانتقال   | ٧,٤٨٠ .٠٠        | ٧,٤٨٠ .٠٠        |
| أتعاب مهنية           | ٤,٠٠٠ .٠٠        | ٤,٠٠٠ .٠٠        |
| رسوم دوائر حكومية     | ٨,٠٠٠ .٠٠        | ٨,٠٠٠ .٠٠        |
| دعاية وإعلان          | ٨٠٠ .٠٠          | ٨٠٠ .٠٠          |
| محروقات               | ٦١٦ .٠٠          | ١٠٠ .٠٠          |
| مصروفات ضيافة         | ٣,٤٠٢ .٠٠        | ٤٦٤ .٠٠          |
| مكافآت                | ٥٠٠ .٠٠          | ٥٠٠ .٠٠          |
| مصروفات نثرية ومتنوعة | ٥٠٧ .٠٠          | ٥٠٧ .٠٠          |
| إجمالي                | ٤٠,٨٦٠ .٠٠       | ٢٣,٣٩٨ .٠٠       |



OFFICE  
**ABDUL MONAIM M. AMEEN**  
CHARTERED ACCOUNTANTS & AUDITORS  
Licence No. 147

Taif - P.O. Box 1706 - Tel. 7384384 - Fax 7383348  
Jeddah - P.O. Box 30164 - Jeddah 21477 - Tel. 6422668 - Fax 6427245