

جمعية بادر للأجهزة الطبية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١١١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية بادر الأجهزة الطبية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية بادر الأجهزة الطبية - مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١١١) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة. في رأينا أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

اساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقاً 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 وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، تبدأ السنة المالية ببداية شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام وتعتبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ١٦ يناير ٢٠١٩م (تاريخ التسجيل) حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

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

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما 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 مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيدات 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 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 تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء 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 ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملزمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف 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.
- تقييم 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 , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكد 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 الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا 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 الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية جمعية بادر الأجهزة الطبية - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢٧ شوال ١٤٤٢ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)



الموافق : ٨ يونيو ٢٠٢١ م

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٨٠٥,٥١٧	١٠,٠٠٠
المخزون		٢٣٨,٢٧٥	-
مصرفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى	(٤)	٧,٥٣٤	-
إيرادات مستحقة		-	٥٠,٠٠٠
مجموع الأصول المتداولة		١,٠٥١,٣٢٦	٦٠,٠٠٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٥)	٧٩,٨٩٩	-
صافي الأصول الغير ملموسة	(٦)	٢٣,٤٨٣	-
مجموع الأصول غير المتداولة		١٠٣,٣٨٢	-
إجمالي الأصول		١,١٥٤,٧٠٨	٦٠,٠٠٠
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
الدائنون	(٧)	٥٨,٧٢٤	-
مصرفات مستحقة		٢,١٦٩	-
مجموع الالتزامات المتداولة		٦٠,٨٩٣	-
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٨٩٤,٩٥٤	٦٠,٠٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١١)	١٩٨,٨٦١	-
مجموع صافي الأصول		١,٠٩٣,٨١٥	٦٠,٠٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,١٥٤,٧٠٨	٦٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية العامة	١,١١٩,٩٠٢	-	١,١١٩,٩٠٢	١١,١٠٠
التبرعات النقدية المقيدة (٨)	-	٣٩١,١٦١	٣٩١,١٦١	-
التبرعات العينية	٣٧٧,٠٦٧	-	٣٧٧,٠٦٧	-
اعانات الوزارة	-	-	-	٥٠,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	١٩٢,٣٠٠	(١٩٢,٣٠٠)	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	١,٦٨٩,٢٦٩	١٩٨,٨٦١	١,٨٨٨,١٣٠	٦١,١٠٠
المصروفات والخسائر				
المساعدات	٢٣١,٩٧٢	-	٢٣١,٩٧٢	-
مصروفات الأنشطة (٩)	٢,٧٤٩	-	٢,٧٤٩	-
مصروفات جمع الاموال	٢٣٢,٩٩١	-	٢٣٢,٩٩١	-
المصروفات العمومية والإدارية (١٠)	٣٧٥,٨٣٧	-	٣٧٥,٨٣٧	١,١٠٠
اهلاك العقارات والآلات والمعدات (٥)	٩,٢٤٩	-	٩,٢٤٩	-
اهلاك الأصول الغير ملموسة (٦)	١,٥١٧	-	١,٥١٧	-
إجمالي المصروفات والخسائر	٨٥٤,٣١٥	-	٨٥٤,٣١٥	١,١٠٠
التغير في صافي الأصول	٨٣٤,٩٥٤	١٩٨,٨٦١	١,٠٣٣,٨١٥	٦٠,٠٠٠
صافي الأصول بداية الفترة	٦٠,٠٠٠	-	٦٠,٠٠٠	-
صافي الأصول نهاية الفترة	٨٩٤,٩٥٤	١٩٨,٨٦١	١,٠٩٣,٨١٥	٦٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٠,٠٠٠	١,٠٣٣,٨١٥	التغير في صافي الأصول
-	٩,٢٤٩	اهلاك العقارات والآلات والمعدات
-	١,٥١٧	اهلاك الأصول غير ملموسة
٦٠,٠٠٠	١,٠٤٤,٥٨١	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(٢٣٨,٢٧٥)	المخزون
-	(٧,٥٣٤)	مصفوفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(٥٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠	إيرادات مستحقة
-	٥٨,٧٢٤	الدائون
-	٢,١٦٩	مصفوفات مستحقة
١٠,٠٠٠	٩٠٩,٦٦٥	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(٨٩,١٤٨)	إضافات عقارات والآلات ومعدات
-	(٢٥,٠٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
-	(١١٤,١٤٨)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٠,٠٠٠	٧٩٥,٥١٧	التغير في النقدية خلال الفترة
-	١٠,٠٠٠	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٠,٠٠٠	٨٠٥,٥١٧	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٢) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية بادر للأجهزة الطبية ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١١١) بتاريخ ١٠/٥/١٤٤٠هـ الموافق ١٦/١/٢٠١٩ م ومركزها الرئيسي محافظة - جدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية ببداية شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام وتعبر القوائم المالية المقارنة عن الفترة من ١٦ يناير ٢٠١٩م (تاريخ التسجيل) حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

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

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

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

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 والتي 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 الجمعية 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 مجهودات وظائف 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 .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

العقارات والآلات والمعدات:

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

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

التبرعات العينية :

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

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لأمبرر لها .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) النقد لدى البنوك		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مصرف الانماء ح/ ١٠٠٠	١٥٧,٢٩٨	١٠,٠٠٠	
مصرف الراجحي	٥٨٠,٩٥٩	-	
البنك الاهلي	٦٦,٧٦٠	-	
مصرف الانماء ح/ ١٠٠١	٥٠٠	-	
	٨٠٥,٥١٧	١٠,٠٠٠	
(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وإرصدة مدينة أخرى		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
عهد	٤٩	-	
مصاريف نقل أجهزة	٧,٤٨٥	-	
	٧,٥٣٤	-	

جمعية يادر للأجهزة الطبية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١١١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي، المقارنات والآلات والمعدات

الإجمالي	سيارات	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات ومعدات	التكلفة
٨٩,١٤٨	٤١,٦٠٩	٢٦,٠٨٠	٢١,٤٥٩	الإضافات خلال السنة
٨٩,١٤٨	٤١,٦٠٩	٢٦,٠٨٠	٢١,٤٥٩	الرصيد في نهاية السنة
				الإهلاك المتراكم
٩,٢٤٩	١,٧٣٤	٣,٤٣١	٤,٠٨٤	إهلاك السنة
٩,٢٤٩	١,٧٣٤	٣,٤٣١	٤,٠٨٤	الرصيد في نهاية السنة
				القيمة الدفترية
٧٩,٨٩٩	٣٩,٨٧٥	٢٢,٦٤٩	١٧,٣٧٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي الأصول الغير ملموسة

الاجمالي	البرامج	التكلفة
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		الإطفاء المتراكم
١,٥١٧	١,٥١٧	إطفاء السنة
١,٥١٧	١,٥١٧	الرصيد في نهاية السنة
		القيمة الدفترية
٢٣,٤٨٣	٢٣,٤٨٣	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٧) الدائنون
-	٥٨,٧٢٤	شركة الأهداف المميزة
-	٥٨,٧٢٤	
من ١٦ يناير ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م	(٨) التبرعات النقدية المقبدة
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	مبادرة ومن أحيائها
-	٣٩١,١٦١	
-	٣٩١,١٦١	
من ١٦ يناير ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م	(٩) مصروفات الأنشطة
حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيجار وتجهيزات قاعات
-	٨٠	دروع وهدايا
-	٨٠٨	محروقات
-	١,٠٩١	صيانة سيارات
-	٧٧٠	
-	٢,٧٤٩	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١٦ يناير ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	من ١ يناير ٢٠٢٠ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) مصروفات عمومية وإدارية
-	١٧٥,٠٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
-	٩٩,٦٧٨	مكافآت
-	٥٩,٥٨٧	مصاريف إيجارات
-	٩,٥٠٣	ادوات كتابية ومطبوعات
١,١٠٠	١,٦٣٨	مصاريف بريد وبرق وهاتف
-	٤,٣٧١	مصاريف كهرباء ومياه
-	٣,١٨٠	مصاريف رسوم واشتراكات
-	٦,١٤١	صيانة وإصلاح وترميم
-	١,٤٩٣	تأمين سيارات
-	٥,٥٤٥	مصاريف ضيافة ونظافة
-	١,٠٠٠	اتعاب مهنية
-	٨٦	مصاريف بنكية
-	٨,٣٥٠	مصروفات ضريبة قيمة مضافة
-	٢٦٥	مصروفات أخرى
١,١٠٠	٣٧٥,٨٣٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) صافي الأصول المقددة
-	١٠٠,٠٠٠	ومن أحيائها
-	٩٨,٨٦١	شراء أجهزة
-	١٩٨,٨٦١	

(١٢) عام

- تم اعتماد القوائم المالية من قبل إدارة الجمعية بتاريخ ٢٠٢١/٦/٨ .