

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

تقرير مراجع الحسابات المستقل

الموقرين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
جمعية التنمية الأسرية بأبها

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الأسرية بأنها والمسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)، والتي تشتمل على قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة بما في ذلك الإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وأداءها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" 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. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المالية السابقة والمنتبهة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م من قبل مراجع آخر والذي قام بإبداء رأي غير متحفظ في تلك القوائم وذلك بموجب تقريره المؤرخ ٧ نوفمبر ٢٠١٩ م

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وهي المسؤولة عن 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 قدرة الجمعية على الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الإستمرارية والافصاح حسبما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بالإستمرارية وتطبيق مبدأ الإستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خبار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسئولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.



العزق والزيلعي
محاسبون ومراجعون قانونيون
Alaziq & Alzailale CPA

تقرير مراجع الحسابات المستقل
جميعه التنمية الأسرية بأنها

المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

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



عن العزق والزيلعي
محاسبون ومراجعون قانونيون
إبراهيم بن أحمد العزق
ترخيص رقم ٤٠٢
(١٤٢٩/٥/٩هـ)



التاريخ: ٠٤ ذوالقعدة ١٤٤١ هـ
الموافق: ٢٥ يونيو ٢٠٢٠ م
الرياض - المملكة العربية السعودية



Audit - Advisory - Zakat & Tax

شركة مهنية مسجلة في المملكة العربية السعودية بترخيص رقم (٢٢٣ / ١١ / ٧٤٩) إبراهيم بن أحمد العزق / ترخيص رقم (٤٠٢) هادي عليل الزيلعي / ترخيص رقم (٤٧٧)

www.iaapa.com

تدقيق حسابات - استشارات - زكاة وضريبة

صحة
جدة ١٢٣٥٤٤
هاتف: ٩٦٧٧ ٣٥ / ٩٦٧٧ ٣٥
فاكس: ٩٦٧٧ ٣٥ / ٩٦٧٧ ٣٥

الرياض
جدة ١٢٣٥٤٤
هاتف: ٩٦٧٧ ٣٥ / ٩٦٧٧ ٣٥
فاكس: ٩٦٧٧ ٣٥ / ٩٦٧٧ ٣٥

2030

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الفهرس

الصفحة

	تقرير مراجع الحسابات المستقل
١	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٢	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٣	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
١٠-٤	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠١٩	٢٠١٨
<u>الأصول المتداولة</u>			
التقديرات البنوك	(٣)	٣,٨٣٠,٢١٩	٣,٨٥٢,٦٦٢
مصرفات مدفوعة مقدماً	(٤)	٢٩,٣٠٦	٢٩,٣٠٦
إجمالي الأصول المتداولة		٣,٨٥٩,٥٢٥	٣,٨٨١,٩٦٨
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي أصول ثابتة	(٥)	٢٢١,٩٨٠	٢٨٩,١٥٢
صافي أصول غير ملموسة	(٦)	٣٠,٩٤٢	٤٠,٧٥٢
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٥٢,٩٢٢	٣٢٩,٩٠٤
إجمالي الأصول		٤,١١٢,٤٤٧	٤,٢١١,٨٧٢
الإلتزامات وصافي الأصول			
مخصص مكافأة ترك الخدمة		٧٦,٩١٨	-
إجمالي الإلتزامات		٧٦,٩١٨	-
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيمة		١,٥٦٧,٠٨٩	٢,٣٤٢,٨٤٠
صافي الأصول المقيمة	(٧)	٢,٤٦٨,٤٤٠	١,٨٦٩,٠٣٢
إجمالي صافي الأصول		٤,٠٣٥,٥٢٩	٤,٢١١,٨٧٢
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٤,١١٢,٤٤٧	٤,٢١١,٨٧٢

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨	٢٠١٩	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	الإيرادات والتبرعات
٥٩,٧٩٥	٩٦,٤٥٢	-	٩٦,٤٥٢		التبرعات النقدية غير مقيدة
١٧٦,٧٠٥	٢٠٨,١٠٠	٢٠٨,١٠٠	-	(٨)	التبرعات النقدية مقيدة أعانه مؤسسه سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
-	٣,٩٠٠	-	٣,٩٠٠		اشتراكات
-	١,٠٠٠	-	١,٠٠٠		تبرعات عينية ايجار
٨,٧٤٥	-	-	-		دعم مؤسسه سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
١٤,٠٠٠	-	-	-		تبرعات الزكاة
٦٩,٠٠٠	٥٩,٠٠٠	٥٩,٠٠٠	-	(٩)	أعانه الوزارة
٢٧٩,٩١٦	٣٦١,٢٥٥	-	٣٦١,٢٥٥	(١٠)	إيرادات الأنشطة
صافي الأصول المحررة من القيود					
-	-	(٣٥٥,٩٣٨)	٣٥٥,٩٣٨		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام
١,٢٢٩,١٦١	١,٢٦٠,٧٠٧	٤٤٢,١٦٢	٨١٨,٥٤٥		إجمالي الإيرادات والتبرعات وإعادة التصنيف
المصروفات والمساعدات					
٤٩٣,٦٤٨	٣٥٥,٩٣٨	-	٣٥٥,٩٣٨	(١١)	مصروفات الأنشطة
٨٤٤,٨٤٢	٩٩٥,٥٢٩	-	٩٩٥,٥٢٩	(١٢)	المصروفات العمومية والإدارية
٧٥,٠٩٠	٧٥,٧٧٣	-	٧٥,٧٧٣	(٥)	إهلاك الأصول الثابتة
٧,١٣٥	٩,٨١٠	-	٩,٨١٠	(٦)	إهلاك الأصول غير الملموسة
١,٤٢٠,٧١٥	١,٤٣٧,٠٥٠	-	١,٤٣٧,٠٥٠		إجمالي المصروفات والمساعدات
(١٩١,٥٥٤)	(١٧٦,٣٤٣)	٤٤٢,١٦٢	(٦١٨,٥٠٥)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
البند الاستثنائية					
(١,٥٠١)	-	-	-		خسائر رأسمالية شاشه تالفه
(١,٥٠١)	-	-	-		التغير في صافي الأصول من البند الاستثنائية
(١٩٣,٠٥٥)	(١٧٦,٣٤٣)	٤٤٢,١٦٢	(٦١٨,٥٠٥)		التغير في صافي الأصول
-	-	١٥٧,٢٤٦	(١٥٧,٢٤٦)		التحويل بين بنود صافي الأصول
٤,٤٠٤,٩٢٧	٤,٢١١,٨٧٢	١,٨٦٩,٠٣٢	٢,٣٤٢,٨٤٠		صافي الأصول في بداية السنة
٤,٢١١,٨٧٢	٤,٠٣٥,٥٢٩	٢,٤٦٨,٤٤٠	١,٥٦٧,٠٨٩		صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بأبها

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨	٢٠١٩	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٩٣,٠٥٥)	(١٧٦,٣٤٣)	التغير في صافي الأصول
-	٧٦,٩١٨	مكافأة نهاية الخدمة
٧٥,٠٩٠	٧٥,٧٧٣	إهلاك الأصول الثابتة
٧,١٣٥	٩,٨١٠	إهلاك الأصول غير ملموسة
١,٥٠١	-	خسائر رأسمالية
(١٠٩,٣٢٩)	(١٣,٨٤٢)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٦,٦٣٩)	-	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(١١٥,٩٦٨)	(١٣,٨٤٢)	مصفوفات مدفوعة مقدماً
(٧,٤١٤)	(٨,٦٠١)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢١,٤٠٠)	-	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٨,٨١٤)	(٨,٦٠١)	شراء أصول ثابتة
(١٤٤,٧٨٢)	(٢٢,٤٤٣)	شراء أصول غير الملموسة
٣,٩٩٧,٤٤٤	٣,٨٥٢,٦٦٢	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٣,٨٥٢,٦٦٢	٣,٨٣٠,٢١٩	صافي التغير في رصيد النقدية
		رصيد النقدية في بداية السنة
		رصيد النقدية في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

(١) معلومات عن الجمعية :

- (١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأسرية بأبها
(١/٢) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣) بتاريخ ٢٤ / ٢ / ١٤٣١ هـ .
(١/٣) أهداف الجمعية : تقديم المساعدات النقدية والعينية إلى الأسر والمساعدة على الزواج
(١/٤) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م .

٢. أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الفرع :-

(١/٢) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل .

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) أن 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 .

(٢) 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية:

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

المخزون السلي:

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

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم اثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الاستهلاك وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر وفقا للمعدلات الآتية :

معدل الإهلاك		معدل الإهلاك	
أثاث ومفروشات	١٠%	أجهزة تصوير فوتوغرافي	١٥%
أجهزة كمبيوتر	١٠%	شاشات عرض	١٥%
تحسينات بأمالك الغير	٢٠%	أجهزة اتصالات	١٥%
لوحات إعلانية	١٠%	امن وسلامه	١٥%
أجهزة كهربائية	١٥%	برامج كمبيوتر	١٥%
تكييف	١٥%		

مكافأة نهاية الخدمة :

يجنب مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

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 .

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.

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٣. النقد لدى البنوك

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٧٤٠,٨٤١	١,٠٠٠,٢١٦	مصرف الراجحي ح/ ٣٤٧١٢٠٠٢٠٠٠٤
٣,١١١,٨٢١	٢,٨٣٠,٠٠٣	بنك البلاد ح/ ١٨٥٠٠٠٣
<u>٣,٨٥٢,٦٦٢</u>	<u>٣,٨٣٠,٢١٩</u>	

٤. مصرف مقدم

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
١٦,٦٦٧	١٦,٦٦٧	مصرف مقدم يناير ٢٠١٨ م إيجار مقر الجمعية
١٢,٦٣٩	١٢,٦٣٩	مصرف مقدم البقالة
<u>٢٩,٣٠٦</u>	<u>٢٩,٣٠٦</u>	

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٧. صافي الأصول المقيدة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
-	٨٦,١٠٠	نادي شرف للفتيات
-	٩٧,٠٠٠	دبلوم ارشاد أسري لأئمة المساجد
-	٢٥,٠٠٠	مدى تقبل الأسر في منطقة عسير للإستشارات الأسرية
١,١٢٩,٩٤٠	١,١٢٩,٩٤٠	دعم زواج
٣١٥,٠٠٠	٨١٥,٠٠٠	إعانة المقبلين على زواج
١٩٨,٦٩٢	-	برامج وأنشطة الجمعية
١١٣,٤٠٠	١١٣,٤٠٠	تبرعات مقيده للنادي
١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	زكاة
٩٨,٠٠٠	٩٨,٠٠٠	إعانة مؤسسة الراجحي دبلوم ارشاد أسري لأئمة المساجد ومسئولي وموظفي أقسام الصلح بالمحاكم الشرعية
-	٩٠,٠٠٠	بناء الخطة الاستراتيجية
١,٨٦٩,٠٣٢	٢,٤٦٨,٤٤٠	

٨. التبرعات النقدية مقيده اعانه مؤسسه سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
-	٨٦,١٠٠	نادي شرف للفتيات
٩٨,٠٠٠	٩٧,٠٠٠	دبلوم ارشاد أسري لأئمة المساجد ومسئولي وموظفي أقسام الصلح بالمحاكم الشرعية
-	٢٥,٠٠٠	مدى تقبل الأسر في منطقة عسير للإستشارات الأسرية
٧٨,٧٠٥	-	مشروع تدريب المستشارات والمصلحات والمدربات والاسريات
١٧٦,٧٠٥	٢٠٨,١٠٠	

٩. إعانة الوزارة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٩٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	إعانة المقبلين على الزواج
٢٠٠,٠٠٠	-	برامج وأنشطة الجمعية
٤٠٠,٠٠٠	-	إعانة
-	٩٠,٠٠٠	بناء الخطة الاستراتيجية
٦٩٠,٠٠٠	٥٩٠,٠٠٠	

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٠. إيرادات الأنشطة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٥٧,٧٥٩	٣١,٤٩٨	إيرادات دورات ومنتديات ومهرجانات
١٤٨,٣٠٠	-	دورات الدبلوم
١٦,٣٣٦	٤,١٧٧	إيرادات النادي
٢٦,٢٧٠	-	إيراد المستودع بيع أثاث مستعمل
٣١,٢٥١	١٢٥,٠٠٤	إيراد البقالة إيجار
-	١٥٠,٥٧٦	إيرادات تشغيلية
-	٥٠,٠٠٠	مشروع رائدات
٢٧٩,٩١٦	٣٦١,٢٥٥	

١١. مصروفات الأنشطة

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٢١,٠٠٩	١,٢١٦	مصاريف دورات المقبلين على الزواج
١,٢٢٩	١٧,٦٠٦	دورات أسرية
١٩٢,٣٤٠	٣٢,٠٧٠	مشاريع الراجعي للاستشارات
٦,٩٠٠	-	مركز تدريب الجمعية
١٢٩,٦٨٠	١٣٠,٥٨١	أنشطة النادي
١,٥٦٤	-	مصروف أنشطة المستودع
١٢٩,٥٧٤	٤٥,١٣٩	مصروف أنشطة البقالة المؤجرة
١١,٣٥٢	٢٢,٨٢٦	مهرجانات وفعاليات ودورات
-	١٠٦,٥٠٠	دورات الدبلوم
٤٩٣,٦٤٨	٣٥٥,٩٣٨	

جمعية التنمية الأسرية بأبها
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥٣)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٢. المصروفات العمومية والإدارية

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٤٩٨,١٨٣	٤٩٥,٤٠٧	مرتبات وأجور وما في حكمها
٤٤,٨٨٩	٥٠,١٨١	تأمينات اجتماعية
-	٧,٧٠٠	مكافآت
٢١٥,٠٠٠	٢١٩,٨٦١	إيجارات
٨,٩٥٥	١٠,٦١٥	بريد وهاتف
١٠,٣١٥	٧,٩٩٦	جوائز وهدايا
٨,٨١٥	١٩,٥٣٥	صيانة وتجهيزات كمبيوتر
٧٤٠	٧,٠٧٢	مصروفات المقبلين على زواج
١,٢٦٨	١,٣٤٩	مصاريف ضيافة
١١,٩٥٠	٢٣,٧١٨	مصاريف دعاية وإعلانات
١,٠٤٣	١١,٣٦٣	عمولات وخدمات
٢٨٠	٢٥٠	أجور تحميل وتنزيل
٦,٨٤٦	٤,٣٦٤	مطبوعات
٣,٢٨٣	٧,٤٨٢	سفر وإقامه
-	٥٨٦	اشتراك أنترنت
-	٧٦,٩١٨	مكافأة نهاية الخدمة
-	١٧٦	مركز تدريبي للجمعية
٢٦٣	١١٠	أدوات صيانه وكهرباء
٦٥٨	٣,٣٧٣	صيانه مباني
٢٢	١,٥٢٥	صيانه نجاره
٨٠	٣٧	سباكه
٤٩٤	٩٤١	مصاريف نظافة
-	٣٤٧	صيانه وإصلاح وترميم
٣,٧٤٦	٩,٨٦٨	صيانه ومحروقات وقطع غيار سيارات
٢٨٢	٩٢	مياه
٤,٣٧٢	٦,٣٣٨	كهرباء
٣٤٨	٤٧١	مستلزمات كمبيوتر
٢,٣١٠	٢,١٨٨	التغذية والضيافة
-	٩٨	مصروفات تكييف
٢٠,٧٠٠	٢٥,٥٦٩	رسوم حكومية
٨٤٤,٨٤٢	٩٩٥,٥٢٩	