



جمعية ذوي اضطراب طيف التوحد الخيرية
ترخيص رقم (٧٢٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

جمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية

ترخيص رقم (٧٢٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
٣-١	تقرير مراقب الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
١٣-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١١)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية بمنطقة جازان

الملاءم عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية بمنطقة جازان والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ 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 فان القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية بمنطقة جازان كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م وإدائها المالي وتدقيقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

أمر آخر:-

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ٢٠١٩/٤/٣٠ الموافق ١٤٤٠/٨/٢٥ هـ .

مكتبها المحاسبية والتدقيق
عبدالله شاهر المحاسب
لمراجعة والإيضاحات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧
٤٥٥٢٥٥٥

Abdullah Shaher Al-Ghathani
Certified Accountant
For Audit And Accounting Activities

- المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدية - مركز الرئيسي - تليفون ١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض - حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
جدة شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان - طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٣٢١٢٠٧٤



(٢)

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

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

وعند إعداد القوائم المالية فان 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 لنصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية اذا كان يمكن بشكل معقول توقع 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 التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش او خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

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





(3)

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع . ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى 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 بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

1- تتفق مع متطلبات نظام لجان التنمية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

2- تتفق مع السجلات المحاسبية اليدوية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٠/٠٣/٠٥ م

الموافق : ١٤٤١/٠٧/١٠ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية

ترخيص رقم (٧٢٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٢٠١٨/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		النقد وما في حكمه
٩١٤٥٢٥,٠٠	١٠٨٧٣٩٧,٠٠	(٣)	نم و أرصدة مدينة
٩١٨٠٢,٠٠	٢٧٠٩٠٠,٠٠	(٤)	إجمالي الأصول المتداولة
١٠٠٦٣٢٧,٠٠	١٣٥٨٢٩٧,٠٠		<u>الأصول غير المتداولة:</u>
		(٥)	الأصول الثابتة بالصافي
٧٧٤٥٢,٠٠	١١٦٨٥١,٠٠	(٦)	الأصول غير الملموسة بالصافي
٣١٣٤,٠٠	٢١٩٤,٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
٨٠,٥٨٦	١١٩,٠٤٥		إجمالي الأصول
١٠٨٦٩١٣,٠٠	١٤٧٧٣٤٢,٠٠		<u>الإلتزامات و صافي الأصول</u>
		(٧)	<u>صافي الأصول:</u>
١٠٣١٨٧٧,٠٠	٨٩٧٨٩٣,٠٠		صافي الأصول غير المقيدة
٥٥٠٣٦,٠٠	٥٧٩٤٤٩,٠٠	(١-٧)	صافي الأصول المقيدة
١٠٨٦٩١٣,٠٠	١٤٧٧٣٤٢,٠٠		إجمالي صافي الأصول
١٠٨٦٩١٣,٠٠	١٤٧٧٣٤٢,٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

محاسب الجمعية

رئيس الجمعية

أمين الصندوق

قائمة الانشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

م ٢٠١٨ اجمالي ريال سعودي	م ٢٠١٩ اجمالي ريال سعودي	م ٢٠١٩ أوقاف ريال سعودي	م ٢٠١٩ مقيدة ريال سعودي	م ٢٠١٩ غير مقيدة ريال سعودي	ايضاح	البيان
						الإيرادات والمكاسب:
					(٨)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٥٤٥٧٢,٠٠	٥٦٤٥٥٨,٠٠	٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠	٦٤٥٥٨,٠٠	(٩)	إعانة الوزارة
١٢٨٤,٠٠,٠٠	٧٤٦٦٩٧,٠٠	٠,٠٠	٧٤٦٦٩٧,٠٠	٠,٠٠		تبرعات (إيجار)
٣٢,٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		اشتراكات الاعضاء
٧٣,٠٠,٠٠	٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٠,٠٠		دعم من م. سليمان الراجحي (جلسات علاجية)
٨٩١,٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١-٧)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٧٢٢,٢٨٤)	٧٢٢٢٨٤,٠٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
١٤٦٦٩٧٢,٠٠	١٣١٥٧٥٥,٠٠	٠,٠٠	٥٢٤٤١٣,٠٠	٧٩١٣٤٢,٠٠		مصروفات البرامج:
						مساعدات الزكاة
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠)	مصروفات النشاط
٢٨,٩٠٦,٠٠	٥٢,٥٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢,٥٥١,٠٠		إجمالي مصروفات البرامج
(٢٨,٩٠٦)	(٥٢,٥٥١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٢,٥٥١)		مجموع التغير في صافي الأصول
١١٨٦٠٦٦,٠٠	٧٩٥٢٠٤,٠٠	٠,٠٠	٥٢٤٤١٣,٠٠	٢٧٠٧٩١,٠٠		مصروفات عمومية وإدارية:
						أجور ورواتب إدارية
٢١٤٥١٢,٠٠	٢٢٨٧٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٨٧٢,٠٠	(١١)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
١٩١٤٤٣,٠٠	١٣٨٧١٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٨٧١٤,٠٠		إجمالي مصروفات عمومية
(٤٠٥,٩٥٥)	(٣٦٧,٤٣٤)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٦٧,٤٣٤)	(١-٥)	إستهلاك وإطفاء الأصول الثابتة والغير ملموسة
(١٣,٧٧٨)	(٣٧,٣٤١)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٧,٣٤١)		مجموع المصروفات
(٤١٩,٧٣٣)	(٤٠٤,٧٧٥)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٠٤,٧٧٥)		صافي التغير في صافي الأصول
٧٦٦٣٣٣,٠٠	٣٩,٤٢٩,٠٠	٠,٠٠	٥٢٤٤١٣,٠٠	(١٣٣,٩٨٤)		

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١١ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

(٦)

جمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية
ترخيص رقم (٧٢٥)
جازان - المملكة العربية السعودية

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

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٦٦٣٣٣,٠٠	٣٩٠٤٢٩,٠٠
١٣٧٧٨,٠٠	٣٦٤٠١,٠٠
(٩١,٨٠٢)	(١٧٩,٠٩٨)
٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
(٤٩,٠٣٠)	٠,٠٠
(٤٧,٧٠٠)	٠,٠٠
٦٠٠٥٧٩,٠٠	٢٤٧٧٣٢,٠٠
(١١,٨٣٨)	(٧٥,٨٠٠)
(١١,٨٣٨)	(٧٥,٨٠٠)
٥٨٨٧٤١,٠٠	١٧١٩٣٢,٠٠
٣٢٥٧٨٤,٠٠	٩١٤٥٢٥,٠٠
٩١٤٥٢٥,٠٠	١٠٨٦٤٥٧,٠٠

البيان

التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية:

التغير في صافي الأصول

تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :

إهلاكات الممتلكات والمعدات

التغيرات في بنود الاصول والالتزامات المتداولة

التغير في ذمم وأرصدة مدينة

التغير في مصروفات مدفوعة مقدما

التغير في الدائون

تقرير مراقب المصروفات المستحقة

صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:

نقدية (مدفوعة) لشراء ممتلكات ومعدات

صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية

صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه

رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة

رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الايضاحات المرفقة من ١ الي ١١ جزء لا يتجزء من القوائم المالية

(٧)

جمعية نوي اضطراب طيف التوحد الخيرية
ترخيص رقم (٧٦٥)
جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٥) جدول الأصول الثابتة ومجموع استهلاكاتها في ٢٠١٩/١٢/٣١ م:

التاريخ المحاسبي	مجموع الاستهلاك أو الإطفاء		نسبة		إجمالي		البيان
	إستهلكات	رصيد في	الاستهلاك	رصيد في	إستهلكات	رصيد في	
٢٠١٩/١٢/٣١ م	٣١٢٨,٠٠٠	٩٥٤٦,٠٠٠	٢١%	٤٤٥٣,٠٠٠	٥٩٣٦,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	أثاث ومفروشات
٤٠,٩٨٣,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	٢٢٥٠,٠٠٠	٢٣%	٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	معدات في مبنى مستأجر
٠,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	٦٤٢٢,٠٠٠	٢٦%	٨١٩٩,٠٠٠	٣٢١١١,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	أجهزة حاسب آلي ولواحق
٢٣٨١٢,٠٠٠	١٧٣٩,٠٠٠	١٤٧٢١,٠٠٠	٢٨%	٨٤٠,٠٠٠	٥٤٢٧,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	أجهزة كهربائية
٤٥٨٧,٠٠٠	٣٧٧٣,٠٠٠	١٦٥٤,٠٠٠	٢٤%	١٧٧٥,٠٠٠	٥٥٩٨,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	أجهزة تكييف
٣٨٢٣,٠٠٠	٢٤٤٣,٠٠٠	٣١٧٥,٠٠٠	٢٤%	٢١٣,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	لوحات إعلانية
٣٩٢٧,٠٠٠	٤١٣,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠	٢١%	٧٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	خزائن حديدية
٢٨,٠٠٠	٢٤٥,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠	٢١%	٧٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	الإجمالي
٧٧٤٥٢,٠٠٠	١١٦٨٥١,٠٠٠	٥٢٥٥١,٠٠٠	-	١٦١٥,٠٠٠	٧٥٨٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	

إيضاح رقم (٦) جدول الأصول غير الملمومة ومجموع إطفائها في ٢٠١٩/١٢/٣١ م:

التاريخ المحاسبي	مجموع الاستهلاك أو الإطفاء		نسبة		إجمالي		البيان
	إستهلكات	رصيد في	الاستهلاك	رصيد في	إستهلكات	رصيد في	
٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢١٩٤,٠٠٠	٢٥٠٦,٠٠٠	٢٢%	١٥٦٦,٠٠٠	٤٧٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	برنامج محاسبي
٣١٢٤,٠٠٠	٢١٩٤,٠٠٠	٢٥٠٦,٠٠٠	٢٢%	١٥٦٦,٠٠٠	٤٧٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	الإجمالي
٣١٢٤,٠٠٠	٢١٩٤,٠٠٠	٢٥٠٦,٠٠٠	-	١٥٦٦,٠٠٠	٤٧٠,٠٠٠	٢٠١٩/١٢/٣١ م	

(٨)

جمعية ذوي اضطراب طيف التوحد الخيرية

ترخيص رقم (٧٢٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

اسم الجمعية :

جمعية ذوي اضطراب طيف التوحد الخيرية

التكــوين و النشاط :

تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٧٢٥) الصادر من وزارة العمل و التنمية الاجتماعية بتاريخ ٢٠١٩/٠٣/٠٣ م ومقرها جازان ، وتعمل طبقاً لنظام الجمعيات الخيرية بالمملكة العربية السعودية و القرارات المنفذه لمضمونه .

إيضاح رقم (٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

١/٢ : تم إعداد القوائم المالية للجمعية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وفقاً للتعليمات والوائح و الانظمة الصادرة من وزارة العمل و التنمية الاجتماعية وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية :

٢/٢ : تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٣/٢ : تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات و تم عرض مصروفات الانشطة على أساس وظيفي والمصروفات الادارية على أساس طبيعي .

٤/٢ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم انبثاق إيرادات غير مقيدة أو مقيدة و كذلك يتم الاعتراف بالترعرات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.

٥/٢ : تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

٦/٢ : تتبع الجمعية نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاته المالية .

٧/٢ : لا يتم احتساب محض منافع حماية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة عند تركهم للعمل و يتم قيدها مباشرة عند الصرف .

٨/٢ : يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

٩/٢ : تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

(٩)
جمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية
ترخيص رقم (٧٢٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢١/١٢/٢٠١٩م

٣- النقد وما في حكمه :

٢٠١٨/١٢/٣١م	٢٠١٩/١٢/٣١م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	بنك البلاد ح / ٨٠٠٠٨
٨٠٥٢١٥,٠٠	٩٦٥٨٩٣,٠٠	مصرف الراجحي ح / ٩٩٥
١٠٩٣١٠,٠٠	١٢١٥٠٤,٠٠	المجموع
٩١٤٥٢٥,٠٠	١٠٨٧٣٩٧,٠٠	

٢٠١٨/١٢/٣١م	٢٠١٩/١٢/٣١م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	عهد عاملين
٩١٨٠٢,٠٠	٠,٠٠	موردون - دفعات مقدمة
٠,٠٠	٢٧٠٩٠٠,٠٠	المجموع
٩١٨٠٢,٠٠	٢٧٠٩٠٠,٠٠	

٥- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٦- الأصول الغير ملموسة وإطفاءاتها : " كشف مرفق "

(١٠)
جمعية نوي اضطراب طيف التوحد الخيرية
ترخيص رقم (٧٢٥)
جازان - المملكة العربية السعودية
تليغ: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

٧- صافي الأصول:

٢٠١٩/١٢/٣١ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأرباح	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١.٣١٨٧٧.٠٠	٥٥.٣٦.٠٠	٠.٠٠	١.٣٧٤.٠٠
(١٣٣.٩٨٤)	٥٢٤١٣.٠٠	٠.٠٠	٣٩.٤٢٩.٠٠
٨٩٧٨٩٣.٠٠	٥٧٩٤٤٩.٠٠	٠.٠٠	١٤٧٧٣٤٢.٠٠

البيان

رصيد أول العدة

التغير في صافي الأصول
المجموع

١/٧- صافي الأصول المقيدة :

٢٠١٩/١٢/٣١ م				
الرصيد في أول العام	المفيد خلال العام	المحور خلال العام	الرصيد في آخر العام	الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥٠.٠٠٠.٠٠	٠.٠٠	(٥٠.٠٠٠)	٠.٠٠	٥٠.٠٠٠.٠٠
٥.٣٦.٠٠	٠.٠٠	(٥.٠٣٦)	٠.٠٠	٥.٣٦.٠٠
٠.٠٠	٥.٠٠٠.٠٠	(٢٩.٠٠٠)	٤٧٦.٠٠٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	١٤٦٦٩٧.٠٠	(١٤٦.٦٩٧)	٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٩.٠٠٠.٠٠	(٥.٠٠٩.٠٠)	٤٩.٠٢٠.٠٠	٠.٠٠
٠.٠٠	٥.٠٠٠.٠٠	(٤٤.٠٥٧)	٥٧٩٤٩.٠٠	٠.٠٠
٥٥.٣٦.٠٠	١٤٤٦٩٧.٠٠	(٧٢٢.٢٨٤)	٥٧٩٤٤٩.٠٠	٥٥.٣٦.٠٠

البيان

تبرعات وكالة

تبرعات اللجنة الأسرية

تبرع شركة أرامكو (توفير سيارة مجهزة للأطفال)

المنح الحكومية - دعم التشغيل

المنح الحكومية - دعم التدريب والتعلم

منح حكومية - دعم القطاع

المجموع

٨- التبرعات والإستقطاعات النقدية :

٢٠١٨ م		٢٠١٩ م			البيان
الإجمالي	الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرع شركة أرامكو (توفير سيارة مجهزة للأعاقلة)
٥٤٥٧٢,٠٠٠	٦٤٥٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٤٥٥٨,٠٠٠	تبرعات عامة
٥٤٥٧٢,٠٠٠	٥٦٤٥٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٤٥٥٨,٠٠٠	المجموع

٩- إعانة الوزارة:

٢٠١٨ م		٢٠١٩ م			البيان
الإجمالي	الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢٨٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٦٦٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٦٦٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	المنح الحكومية - دعم التشغيل
٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	المنح الحكومية - دعم التدريب والتكثيف
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم القطاع
١٢٨٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٤٦٦٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٤٦٦٩٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	المجموع

(١٢)
جمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية

ترخيص رقم (٧٢٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

١٠- مصروفات النشاط :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٩٧٥,٠٠	١٩٧٣١,٠٠	أنشطة ترفيهية ومهرجانات
١٢٦٥٧٣,٠٠	١٤٨٨٧٠,٠٠	برنامج الجلسات العلاجية
٦٤٥٠٠,٠٠	١٥٤٨٠,٠٠	برنامج ملتقى اليوم العالمي للإعاقة
٥٠٠٠٠,٠٠	٣٥٥٠٠,٠٠	برنامج توريد وتركيب وحدة القياس بمركز ام المؤمنين
٢٩٣٨٥,٠٠	٠,٠٠	برنامج مهارات الحياة اليومي لذوي الإحتياجات الخاصة
٥٤٧٣,٠٠	٠,٠٠	برنامج اليوم العالمي للطفل
٠,٠٠	٢٩٠٠٠,٠٠	برنامج السيارة المتحركة (أرامكو)
٠,٠٠	٢٧١٩٧٠,٠٠	برنامج الإسناد الأسري
٢٨٠٩٠٦,٠٠	٥٢٠٥٥١,٠٠	المجموع

(١٣)

جمعية ذوي إضطراب طيف التوحد الخيرية

ترخيص رقم (٧٢٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

١١- مصروفات عمومية وإدارية اخرى :

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٣٠٠٠,٠٠	٥٠٥٩٩,٠٠	إيجارات
٥٢٨٠,٠٠	٢٦٧٦٤,٠٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
٤٦٤,٠٠	٢٢٤,٠٠	مصاريف مياه كهرباء
٤١٧٠,٠٠	٠,٠٠	دعاية وإعلان
١٠٠٨٨,٠٠	٧٨٥١,٠٠	هاتف وبريد
٣٣٢٢,٠٠	٩١٤,٠٠	ضيافة
٦٥٨,٠٠	٨٠٣,٠٠	أدوات نظافة
٢٥٤١,٠٠	٣١٤٩,٠٠	صيانة
١٠٨٧٠,٠٠	٠,٠٠	أجور عمالة مؤقتة
٣١٠٠٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠	استشارات
١٢٤٥,٠٠	١٠٠٠,٠٠	نقل وشحن
٩٠,٠٠	٠,٠٠	بدل انتقال
٩٥٩,٠٠	٢٦٦٢,٠٠	محروقات وزيوت
١٠٥,٠٠	٣٣,٠٠	تثريات
٦٦٦,٠٠	١٥٧٩,٠٠	عمولات بنكية
٠,٠٠	٣٩٤,٠٠	رسوم حكومية
٤٦٩٨٥,٠٠	١٧٧٤٢,٠٠	تأمينات إجتماعية
١٩١٤٤٣,٠٠	١٣٨٧١٤,٠٠	المجموع

