



جمعية الملك عبدالعزيز الخيرية بتبوك

ترخيص رقم (٤١)

تبوك . منطقة تبوك . المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الملك عبدالعزيز الخيرية بتبوك

ترخيص رقم (٤١)

تبوك . منطقة تبوك . المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(١) - (٣)	تقرير مراجع الحسابات المستقل .
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .
(٥)	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .
(٦)	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .
(٧) - (١٥)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٨) .



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية الملك عبدالعزيز الخيرية ببتوك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي المتحفظ:-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الملك عبدالعزيز الخيرية ببتوك والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا وباستثناء تأثيرات الأمور الموضحة في قسم أساس الرأي المتحفظ في تقريرنا فإن القوائم المالية المرفقة :-

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية الملك عبدالعزيز الخيرية ببتوك كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها 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 والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي المتحفظ :-

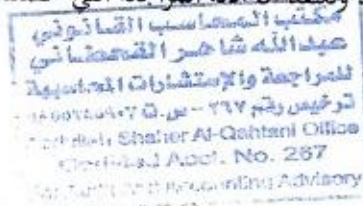
١- كما هو موضح بالإيضاح رقم (٥) لم يردنا مصادقات تؤيد صحة رصيد ذمم المدارس بمبلغ (٢٤٦١٠٢٠) ريال بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

٢- كما هو موضح بالإيضاح رقم (٦) لم يردنا مصادقات تؤيد صحة رصيد استثمارات في دار المال الإسلامي بمبلغ (١٨٠٠) ريال بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

٣- كما هو موضح بالإيضاح رقم (٨) لم يردنا مصادقات تؤيد صحة أرصدة ذمم متنوعة البالغة (٢٤٨١٨٧) ريال بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

٤- الإيرادات الخاصة بأنشطة الجمعية الاستثمارية غير مطابقة لما هو وارد في الاقارارات الضريبية الخاصة بالقيمة المضافة كما ان رصيد المخصص بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ غير مطابق لما هو وارد في الإقرار الأخير الخاص بعام ٢٠٢٠م .

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 وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا المتحفظ .





(٢)

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة 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 للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة 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 .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا 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 التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً 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 فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً :-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد يتطوي 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 .

-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 كمنشأة 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 تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحقق
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص.ب ٥٨٥٥٢٥٩٠٧

Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acc. No. 267



(٣)

-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 .

-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:

١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الاهلية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

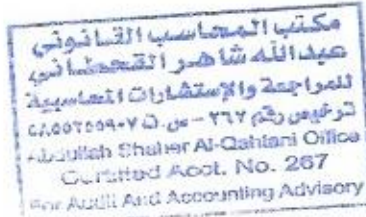
٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الألية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢١/٠٦/٠١ م

الموافق : ١٤٤٢/١٠/٢٠ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٧



جمعية الملك عبد العزيز الخيرية بتبوك

ترخيص رقم (٤١)

محافظة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

اليوم	إيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	ريال		
الأصول			
الأصول المتداولة :			
نقدية لدى البنوك	(٣)	٣٧٩٧٩١٩.٠٠	١٩٥٦١٦١.٠٠
المخزون	(٤)	١٣٦٤٥٥.٠٠	٠.٠٠
ارصده مدينه اخرى	(٥)	٢٩٨٤.٢٧٥.٠٠	٢٧٤٥٦٧١٩.٠٠
اجمالي الأصول المتداولة		٣٣٧٧٤٦٤٩.٠٠	٢٩٤١٢٨٨.٠٠
الأصول غير المتداولة			
استثمارات بالتكلفه	(٦)	١٠١٨٠.٠٠	١٠١٨٠.٠٠
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٧)	٣٢٣٧.٢٢٣.٠٠	٣٣٣٣٢٥٢٤.٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٢٤٧٢.٢٣.٠٠	٣٣٤٣٤٣٢٤.٠٠
اجمالي الأصول		٦٦٢٤٦٦٧٢.٠٠	٦٢٨٤٧٢٠٤.٠٠
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة :			
الارصده الدائنه الاخرى	(٨)	٧١٨٣٧٦.٠٠	١٠٦٥٥٩٤.٠٠
اجمالي الالتزامات المتداولة		٧١٨٣٧٦.٠٠	١٠٦٥٥٩٤.٠٠
الالتزامات غير المتداولة :			
قروض طويله الاجل	(٩)	٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٠)	١٢٨٥٢٢٤.٠٠	١٢٣٠١٤٦.٠٠
اجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٢٨٥٢٢٤.٠٠	١٢٣٠١٤٦.٠٠
اجمالي الالتزامات		٢٥٠٣٦٠.٠٠	٢٧٩٥٧٤.٠٠
صافي الأصول :			
صافي الأصول غير المقيدة	(١١)	٥٧,٥٢٢,٠٦٤	٥٢٨٧٣٢٥٨.٠٠
صافي الأصول المقيدة		٦,٢٢١,٠٠٨	٧١٧٨٢.٠٠
اجمالي صافي الأصول		٦٣٧٤٣.٧٢.٠٠	٦٠٠٥١٤٦٤.٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٦٦٢٤٦٦٧٢.٠٠	٦٢٨٤٧٢٠٤.٠٠

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر
للمراجعة والاستشارات المحاسبية

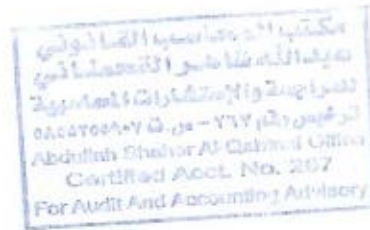
تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٨) المتممة للقوائم المالية جزء لا يتجزأ منها وتقرأ معها.

(٥)
جمعية الملك عبد العزيز الخيرية بتبوك
ترخيص رقم ٤١
محافظه تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٢/٣١/٢٠٢٠م

بيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
ريال سعودي	اجمالي				
الإيرادات والمكاسب :					
التبرعات	(١٢)	٦.٥٥٤٣٩,٠٠	٣٨٢٥٥٦٢,٠٠	٩٨٨١٠٠١,٠٠	٨٢.٢٥٦٣,٠٠
الزكاة		٠,٠٠	١٢٥٨٢٥٨,٠٠	١٢٥٨٢٥٨,٠٠	١٩٥٤٤٦٧,٠٠
إيرادات الأنشطة	(١٣)	٣٥.٦٤٦٣٣,٠٠	٠,٠٠	٣٥.٦٤٦٣٣,٠٠	٤١٢٦١٦٩٧,٠٠
أعانة الوزارة	(١٤)	٠,٠٠	٧.٠٠٠,٠٠	٧.٠٠٠,٠٠	١٣.٠٠٠,٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	(١٥)	٦١١١٠١٨,٠٠	(٦١١١٠١٨,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات و المكاسب		٤٧٢٣١٠٩٠,٠٠	(٩٥٧١٩٨,٠٠)	٤٦٢٧٣٨٩٢,٠٠	٥١٥٤٨٧٢٧,٠٠
مساعدات تقديه	(١٦)	٦١١١٠١٨,٠٠	٠,٠٠	٦١١١٠١٨,٠٠	٢٦٥٣٤٥٣,٠٠
مصرفات الأنشطة	(١٧)	٣١٨١٥٠٢٧,٠٠	٠,٠٠	٣١٨١٥٠٢٧,٠٠	٣٥٥١٣٢٧٤,٠٠
مصرفات الزكاة		١٢٥٨٢٥٨,٠٠	٠,٠٠	١٢٥٨٢٥٨,٠٠	٣١٧٢٣٠٦,٠٠
إجمالي مصرفات الأنشطة		(٣٩١٨٤٣٠٣,٠٠)	٠,٠٠	(٣٩١٨٤٣٠٣,٠٠)	(٤١٣٣٩٠٣٣,٠٠)
مجمل التغير في صافي الأصول		٨.٤٦٧٨٧,٠٠	(٩٥٧١٩٨,٠٠)	٧.٥١٠٦٨٩,٠٠	١.٢٠٩٦٩٤,٠٠
مصرفات عمومية وإدارية					
رواتب إدارية		١٦٤٢٧٣٢,٠٠	٠,٠٠	١٦٤٢٧٣٢,٠٠	١٦٧٤١٤٩,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٨)	٧١٩٨٢٨,٠٠	٠,٠٠	٧١٩٨٢٨,٠٠	٩٤٨٦٥٩,٠٠
استهلاك الأصول الثابتة	(٧)	١.٣٥٤٢١,٠٠	٠,٠٠	١.٣٥٤٢١,٠٠	٢٨٥٤١١٥,٠٠
مجموع المصروفات العمومية والإدارية		(٣٣٩٧٩٨١,٠٠)	٠,٠٠	(٣٣٩٧٩٨١,٠٠)	(٥٤٧٦٩٢٣,٠٠)
التغير في صافي الأصول		٤.٦٤٨.٨٠٦,٠٠	(٩٥٧١٩٨,٠٠)	٣.٦٩١.٦٠٨,٠٠	٤.٧٣٢.٧٧١,٠٠

نعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .



جمعية الملك عبد العزيز الخيرية بتبوك
ترخيص رقم ٤١
محافظه تبوك منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	عام ٢٠٢٠ م ريال	عام ٢٠١٩ م ريال
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٣٦٩١٦٠٨.٠٠	٤٧٣٢٧٧١.٠٠
التغير في صافي الأصول خلال العام		
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	١٠٣٥٤٢١.٠٠	٢٨٥٤١١٥.٠٠
إستهلاك الأصول الثابتة		
التغيرات في بنود الأصول والخصوم المتداولة المخزون	(١٣٦٤٥٥)	٠.٠٠
الزيادة أو (النقص) في ارصدة مدينة اخرى	(٢٣٨٣٥٥٦)	(٥٦٧٨٠٧٠)
الزيادة أو (النقص) في الارصده الدائنه	(٣٤٧٢١٨)	(٥٩٤٥١٢)
الزيادة أو (النقص) في مخصص نهاية الخدمة	٥٥٠٧٨.٠٠	٧٧٦١٨.٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	١٩١٤٨٧٨.٠٠	١٣٩١٩٢٢.٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
إضافات العقارات والالات والمعدات	(٧٣١٢٠)	(٤٥٧٦٦٤)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	(٧٣١٢٠)	(٤٥٧٦٦٤)
صافي التدفقات النقدية من العمليات (٢+١)	١٨٤١٧٥٨.٠٠	٩٣٤٢٥٨.٠٠
نقد بالبنوك في بداية العام	١٩٥٦١٦١.٠٠	١٠٢١٩٠٣.٠٠
نقد بالبنوك في نهاية العام	٣٧٩٧٩١٩.٠٠	١٩٥٦١٦١.٠٠

تعتبر الإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها

مكتب المحاسبين القانونيين
سيد الله شاهر القهتاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.س. ٥٠٥٣٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

البيد _____ ان

نَقَدَ بِالْبَنُو ك

الإجمالي

البر _____ ان

أجهزة ومواد عينية

الإجمالي

البر _____ ان

ضمم المدارس

مركز اصلاح ذات البين

برنامج الامير فهد بن سلطان للاسكان

ذمم العاملين

جمعية الأمير فهد بن سلطان

ضريبه القيمه المضافه

قروض الاسر المنتجة

ایرادات مستحقۃ {ایجارات}

الإجمالي

البر _____ ان

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض بتبوك

دار المال الاسلامی ۱۲ سہم

الإجمالي

إيضاح رقم (٧) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها : " كشف مرفق "

جمعية الملك عبدالعزيز الخيرية بتبوك
ترخيص رقم ٤١

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٧) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م:

البيان	النسبة				مجمع الاستهلاك				القيمة الدفترية في	
	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	الرصيد في	إضافات	استهلاكات	الرصيد في	الرصيد في	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
الأراضي	١٤٢٨١٢٣٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٢٨١٢٣٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٢٨١٢٣٩,٠٠	١٤٢٨١٢٣٩,٠٠
المباني	٦٣١٨٩٣٣٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٣١٨٩٣٣٢,٠٠	٦٥٢٨٣٤,٠٠	٠,٠٠	٤٧٥٢١٣٢٨,٠٠	٤٧٥٢١٣٢٨,٠٠	١٥٦٦٨٠٠٤,٠٠	١٦٣٢٠٨٣٨,٠٠
السيارات	٩٥٦٦٢٢٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٥٦٦٢٢٦,٠٠	٨٢٧٤٩,٠٠	٠,٠٠	٩٢٣٥٢٢٨,٠٠	٩٢٣٥٢٢٨,٠٠	٣٣٠٩٩٨,٠٠	٤١٣٧٤٧,٠٠
الأثاث	٧٠٣٧٢٠٩,٠٠	٩٩٩٥,٠٠	٠,٠٠	٧٠٤٧٢٠٤,٠٠	٩٩٧٥٤,٠٠	٠,٠٠	٦١٤٧٠٣١,٠٠	٦١٤٧٠٣١,٠٠	٩٠٠١٨٣,٠٠	٩٨٩٩٤٢,٠٠
أجهزة وآلات ومعدات	٩٤٩٣٩٨٧,٠٠	٥١٥٥٨,٠٠	٠,٠٠	٩٥٤٥٥٤٥,٠٠	١٩٠٥٣٧,٠٠	٠,٠٠	٨٤٣٨٧٨١,٠٠	٨٤٣٨٧٨١,٠٠	١١٠٦٧٦٤,٠٠	١٢٤٥٧٤٣,٠٠
وسائل تعليمية	٥٦٦٨٤٤٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٦٦٨٤٤٦,٠٠	٩٥٤٧,٠٠	٠,٠٠	٥٥٩٦٩٧٨,٠٠	٥٥٩٦٩٧٨,٠٠	٧١٤٦٨,٠٠	٨١٠١٥,٠٠
لعب أطفال	٢٣٠١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٠١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٠١٥٠,٠٠	٢٣٠١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
معامل ومختبرات	٠,٠٠	١١٥٦٧,٠٠	٠,٠٠	١١٥٦٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٥٦٧,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي	١٠٩٤٦٥٨٩,٠٠	٧٣١٢,٠٠	٠,٠٠	١٠٩٥٣٩٧,٠٠	١٠٣٥٤١,٠٠	٠,٠٠	٧٧١٦٩٤٨٦,٠٠	٧٧١٦٩٤٨٦,٠٠	٣٢٣٧٠٢٢٣,٠٠	٣٢٣٢٥٢٤,٠٠

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٨) الارصده الدائنه الأخرى

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٣٣٥٠٠٠,٠٠
١٠٤٤٥٢٣,٠٠	٢٤٨١٨٧,٠٠
٠,٠٠	١٠٦٦٢٦,٠٠
٢١٠٧١,٠٠	٢٨٥٦٣,٠٠
١٠٦٥٥٩٤,٠٠	٧١٨٣٧٦,٠٠

البيان

ايرادات مقدمه ايجارات

نعم متنوعه

مخصص ضريبة القيمة المضافة

عهد دائنة

الاجمالي

إيضاح رقم (٩) قروض طويله الاجل

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٠٠٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠
٥٠٠٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠

البيان

قروض طويله الاجل

الاجمالي

إيضاح رقم (١٠) مخصص نهاية الخدمة:

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال	ريال
١٢٣٠١٤٦,٠٠	١٢٨٥٢٢٤,٠٠
١٢٣٠١٤٦,٠٠	١٢٨٥٢٢٤,٠٠

البيان

مخصص نهاية الخدمة

الاجمالي

مكتب المحاسبة والشؤون المالية
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٤٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الرصيد في نهاية المدة

الاجمالي

الاجمالي

٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٣٥٧٧٣١٩.٠٠	٢٥٦٣٤٣٧.٠٠
١٨٦٢١٠.٠٠	٠.٠٠
١١٤٥٠.٠٠	٢٤٨٨٥.٠٠
٣٣.٥٣.٠٠	٢٠.٣٩٥.٠٠
٢.٠٠٠.٠٠	٠.٠٠
١٨٧٨١٠.٠٠	٥.٠٠٠.٠٠
٧٨٠.٠٠٠	٢٥٠.٠٠٠
٠.٠٠	٣.٥٩٣.٠٠٠
٠.٠٠	٣٨٧٣٩٥.٠٠
٠.٠٠	٢٥٣٢.٠.٠٠
٠.٠٠	٦.٠٠٠.٠.٠٠
٠.٠٠	٤١.٠٠٠.٠.٠٠
٣٢٣٥.٠.٠٠	٠.٠٠
٤٩٩.٠.٠٠	٠.٠٠
٧٣.٥٠.٠.٠٠	٠.٠٠
٤١٧٨٩٤٢.٠٠	٣٤٣٥٨٦٢.٠٠

مكتب المحاسبة العامة
 عبد الله شاہر القحطاني
 رقم ٢٦٦ - ص ٥٩٥٢٥٩٠٧
 Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (١٣) إيرادات الأنشطة

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
إيرادات المدارس	٣٣٦٩٤٦٣٣,٠٠	٢٩٧٣٠١٩٧,٠٠
إيرادات المجمع التجاري	١٣٧٠٠٠٠,٠٠	١٥٣١٥٠٠٠,٠٠
الإجمالي	٣٥٠٦٤٦٣٣,٠٠	٤١٢٦١٦٩٧,٠٠

إيضاح رقم (١٤) الإعانات الحكومية :

البيان	غير مقيد ريال	مقيد ريال	الإجمالي ريال	٢٠١٩/١٢/٣١ م
إعانة الوزارة السنوية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠٠٠٠,٠٠
إعانة الوزارة السنوية البرامج والأنشطة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠
إعانة سنوية لمتضرري الكوارث	٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
الإجمالي	٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	١٣٠٠٠٠,٠٠

إيضاح رقم (١٥) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

البيان	رصيد أول المدة ريال	التبرعات الواردة خلال العام ريال	المحرر و المنصرف خلال العام ريال	رصيد نهاية العام ريال
إعانة الوزارة لمتضرري الكوارث	٧٠٠٠٠,٠٠	٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٠٠٠٠,٠٠
كفالة يتيم	٣٠١١٧١٩,٠٠	٢٥٦٣٤٣٧,٠٠	٢٣٨٢٠٠,٠٠	٥٣٣٦٩٥٦,٠٠
مساعات	١٧٦٠١٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٦٠١٠,٠٠
كسوة الاسر	٠,٠٠	٢٤٨٨٥,٠٠	٢٤٨٨٥,٠٠	٠,٠٠
تسديد فائتورة الكهرباء	٠,٠٠	٢٠٣٩٥,٠٠	٢٠٣٩٥,٠٠	٠,٠٠
التبرعات العينية	٠,٠٠	٣٨٩٧٠,٠٠	٣٨٩٧٠,٠٠	٠,٠٠
سلات غذائية رمضانية	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
زكاة	٠,٠٠	١٢٥٨٢٥٨,٠٠	١٢٥٨٢٥٨,٠٠	٠,٠٠
اسر	٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠
جائحة كورونا	٠,٠٠	٣٠٥٩٣٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠٥٩٣٠,٠٠
جائحة كورونا بدا بد	٠,٠٠	٣٨٧٣٩٥,٠٠	٣٨٧٣٩٥,٠٠	٠,٠٠
معاونات الشتاء	٠,٠٠	٢٥٣٢٠,٠٠	١٩٨٢٠,٠٠	٥٥٠٠,٠٠
الاسر المنتجة	٠,٠٠	٦٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
مساعات ايجارات	٠,٠٠	٤١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤١٠٠٠,٠٠
برامج وأنشطة	٣٩٢٠٤٧٧,٠٠	٠,٠٠	٢٧١٧٣٦٥,٠٠	٢٠٣١١٢,٠٠
الإجمالي	٧١٧٨٢٠٦,٠٠	٥١٥٣٨٢٠,٠٠	٦١١١٠١٨,٠٠	٢٢١٠٠٨,٠٠

مكتب المحاسبة القانوني
شركة المحاسبة القانونية
للإدارة والمحاسبة
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٥٥٢٥٥٩٠٧٥٠٠

البيان	عام ٢٠٢٠ م ريال	عام ٢٠١٩ م ريال
كفالة ايتام	٢٣٨٢٠٠٠٠٠	٥٦٥٦٠٠٠٠٠
مساعدات نقدية	٩٣٣٠٢٨٠٠٠	١٠٢٠٠٠٠٠
ايجار وتأثيث منازل	٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠
مساعدات الحقيبة المدرسية	٠٠٠	٣٢٣٥٠٠٠٠
دفع فواتير كهرباء	٢٠٣٩٥٠٠٠	٣٦٠٨٨٠٠٠
اسر منتجة	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٠٠٠
كسوة اسر	٢٤٨٨٥٠٠٠	١١٤٥٠٠٠٠
سلال غذائية	٥٠٠٠٠٠٠٠	١٨٧٨١٠٠٠٠
اعاته اسر تغذية	٢٥٠٠٠٠٠	٧٨٠٠٠٠٠
تأمين وسيلة نقل	٠٠٠	٥٢٤٠٠٠٠٠
سداد ديون ايقاف خدمات	٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠٠
خدمات تطويعه	١٤٧٠٠٠٠٠	٤٦٠٠٠٠٠
دعم جهات خيرية	٠٠٠	٧٤٦٠٠٠٠٠
مساعدات عينيه	٤٢٠٤١٣٥٠٠٠	١٥٧٥٥٥٥٠٠٠
مبادرة يد بيد كورونا	٥٨٨٣٨٠٠٠٠	٠٠٠
كسوة شتاء	٩٩٧٥٠٠٠	٠٠٠
معونات الشتاء	١٩٨٢٠٠٠٠	٠٠٠
الاجمالي	٦١١١٠١٨٠٠٠	٢٦٥٣٤٥٣٠٠٠

Abdullah Shehar Al-Qahani Office
Certified Auct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (١٧) مصروفات الأنشطة :

البيان	علم ٢٠٢٠ م ريال	علم ٢٠١٩ م ريال
مصاريفات المدارس (١/١٧)	٢١٤٠١٨٢٦,٠٠	٢٥٣٩٩٦٣٨,٠٠
مصاريف محمله على النشاط	١٨٠٧٥٥,٠٠	٠,٠٠
جمع الاموال	١٤٩٤٦,٠٠	٠,٠٠
مصاريف الاستثمار (صيانة)	٢١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصاريف الحوكمة	٧٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
المقبليين على الزواج	٠,٠٠	١١٣٦٣٦,٠٠
الاجمالي	٣١٨١٥٠٢٧,٠٠	٣٥٥١٣٢٧٤,٠٠

مصروفات المدارس (١٧ / ١)

عام ٢٠٢٠ م	عام ٢٠١٩ م	
ريال	ريال	النوع
١٨٨٢٨٣٩٢.٠٠	٢١٤٢٣١٩٢.٠٠	الرواتب وما في حكمها
٣٩٢٨٥٧٦.٠٠	٣٩٩٢٩٠٩.٠٠	التأمينات الاجتماعية
٢٩٠٢٧٤.٠٠	٥٢٢٧٧٩.٠٠	كهرباء ومياه
١٩٥١٦٩.٠٠	٣٩٠٥٦٥.٠٠	قرطاسيه ومطبوعات
٢٤٧٢١٩١.٠٠	٥٣٧٠٦٧٣.٠٠	بدلات ومكافآت
٨٢١٠٦.٠٠	١١٠٠٣٨.٠٠	بريد وبرقي وهاتف
٣٢١٧٤٧٧.٠٠	٣٩٣٤١١.٠٠	انشطة وحفلات ومعارض
١٤٤٤.٠٠.٠٠	٠.٠٠	تدريب وانتدابات
١٥٤٦٧١٣.٠٠	١٥١٠٠٠٠.٠٠	تأشيرات واقامات
١٤٢٩٥.٠٠	٨٩٢٦٢.٠٠	محروقات ومصروفات السيارات
٤٤٣٥٠.٠٠	٠.٠٠	صيانة واصلاح
٢٧٠٤٧.٠٠	٠.٠٠	ضيافة ونظافه
٢٧٣٧١.٠٠	١١٣١٥٤٦.٠٠	صيانة وترميم مباني
٦٨٧٦٠.٠٠	١٦٠١١٧.٠٠	مصروفات بنكيه
٨١٥١١.٠٠	٢٥٩٠٦٠.٠٠	مصروفات متنوعه
٠.٠٠	٤٦٠٨٦.٠٠	ادوات نظافه
١٨٦٨٥٥.٠٠	٠.٠٠	رسوم وغرامات
٣١٤٠١٨٢٦.٠٠	٣٥٣٩٩٦٣٨.٠٠	الإجمالي

شركة عبد الله شاكر المحاسبين
 عبد الله شاكر محاسبين
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية
 رقم ترخيص ٢٦٧ - ٢٠٠٩
 Abdullah Shaher Al Qahatani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

١٥
جمعية الملك عبدالعزيز الخيرية بتبوك
ترخيص رقم ٤١
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٨) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

اليوم	عام ٢٠٢٠ م ريال	عام ٢٠١٩ م ريال
التأمينات الاجتماعية	١٣٣٦١٨.٠٠	١٢٥٢٤٣.٠٠
مكافاه نهاية الخدمة	٦٥٥١٤.٠٠	١٢٧٤٣١.٠٠
كهرباء ومياه وهاتف	٣٥٩٣٨.٠٠	٤٧٤٦٦.٠٠
قرطاسيه ومطبوعات	٨٠٦٧.٠٠	٣٢٠٣٤.٠٠
بدلات ومكافآت	٢٤٨٠٩٤.٠٠	٢٣١٠٩٣.٠٠
رسوم حكوميه	١٥٧٥.٠٠	٦٤٢٣.٠٠
برامج واستشارات	٢٢٨٧٥.٠٠	١٧٠٠٠.٠٠
تأشيرات وإقامات	٢٧١٢٣.٠٠	١٦٩٩٦.٠٠
دعايه وعلان	٠.٠٠	٢٨٠٣.٠٠
تذاكر سفر وانتقالات	١٨١٨.٠٠	٨٤١٩.٠٠
محروقات ومصروفات السيارات	٦٩٦٢.٠٠	١١٥٢٤.٠٠
صيانته واصلاح	٢٧٤٣١.٠٠	٥٧٥١٢.٠٠
ضيافه ونظافه	٢٥٩٤.٠٠	١١٣٩٩.٠٠
تأمين طبي	١٥١٩٠.٠٠	٥٧٩.٠٠
نقل وتحميل	٨٩٥٠.٠٠	١٠٦٠٠.٠٠
امن وحراسه	٠.٠٠	٩٠٠٠٠.٠٠
دورات تدريبيه	٠.٠٠	٢٨٦١٤.٠٠
انشطه وهدايا وحفلات	٨٥٠.٠٠	٣٠٠٠.٠٠
نقل كفالات	٠.٠٠	٦٠٠٠.٠٠
تأمين العاملين	٠.٠٠	١٠٣٨٠.٠٠
انظمه المعلومات	٢٣٠٠.٠٠	٨٥٧٥.٠٠
مستلزمات مكتبيه	١٢٨٦٢.٠٠	١٠٠٣٩.٠٠
سفريات وعمل داخلية	٢٢٩٤.٠٠	١٢٥٠.٠٠
مواد تنظيف	١١٣٢٩.٠٠	١٣٤٤.٠٠
ادوات مستهلكه	٠.٠٠	٤٣٣٢.٠٠
اليافطات الاعلانيه	٠.٠٠	٣٣٠٣.٠٠
هاتف وفاكس وانترنت	١٨٥٢٢.٠٠	٢١٦١٠.٠٠
بريد	٢٥٤.٠٠	٠.٠٠
شحن	٠.٠٠	٥٨٠٠.٠٠
صيانته المصاعد وادوات السلامه	١٠٠٠.٠٠	٢٥٥٨٥.٠٠
الحراسات الامنيه	٦٠٠٠.٠٠	٠.٠٠
مصاريف بنكيه	٤٦٦٨.٠٠	٩٦٤٠.٠٠
حملات اعلانيه	٠.٠٠	١٢٦٦٥.٠٠
	٧١٩٨٢٨.٠٠	٩٤٨٦٥٩.٠٠

المكتب الإجمالي
عبدالله شاهر المحاسب
للمحاسبة والمشتريات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٢٥٥١٠٧
Abdullah Shaher Al Ghatani Office
Certified Accountant