

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي
لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة ("منشأة غير هادفة للربح")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما يلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١١/٠٦/١٤٤٢ هـ الموافق ١٦/٠٦/٢٠٢١م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلّق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
 ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٠ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ يونيو ٢٠٢٢ م
 جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببيدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بيدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,١٧٨,٤٥١	١,١١٠,٧٩٤
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٥,٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١,١٧٨,٤٥١	١,١١٥,٧٩٤
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٣٥٢,٣٥٥	٤٣١,١٧٤
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٩,٨٤٠	١٣,٦٨٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٦٢,١٩٥	٤٤٤,٨٥٤
إجمالي الأصول		١,٥٤٠,٦٤٦	١,٥٦٠,٦٤٨
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٧)	٨٠٠	٣١,٤٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٨٠٠	٣١,٤٠٠
إجمالي الالتزامات		٨٠٠	٣١,٤٠٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٥٩,٤١٥	٨٩٤,١٩٧
صافي الأصول المقيدة	(١١)	١,٠٨٠,٤٣٢	٦٣٥,٠٥١
إجمالي صافي الأصول		١,٥٣٩,٨٤٦	١,٥٢٩,٢٤٨
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٥٤٠,٦٤٦	١,٥٦٠,٦٤٨

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	٣,٤٠٠	٠	٣,٤٠٠	١٠,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة	١٠,٣٠٠	٠	١٠,٣٠٠	١٠,٢٠٨
التبرعات المقيدة خدمات تطوعية	٠	١٦٠,٠٠٠	٠	٠
التبرعات والهبات المقيدة العينية	٣,٥٠٠	١٢٦,٨٠٠	٠	٠
التبرعات النقدية المقيدة	٠	٣٤٠,٠٠٠	٠	٢٩٠,٠٠٠
تبرعات وهبات منح حكومية	٠	٢٢٥,١٠٤	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١٧,٢٠٠	٨٥١,٩٠٤	٨٦٩,١٠٤	٣١٠,٢٠٨
المصروفات والخسائر				
مصاريف الأنشطة المقيدة	٠	١٠٤,٥٧٣	٠	٢٥٣,٧٥٧
مصروفات برامج وانشطة عينية	٠	١١,٦٥٠	٠	٠
المصروفات المقيدة خدمات تطوعية	٠	٢٩٠,٣٠٠	٠	٠
مصاريف الأنشطة غير المقيدة	١٨٢٦٨٠,٥	٠	١٨٢,٦٨١	٠
المصاريف العمومية والإدارية	١٧٢,٦١٨	٠	١٧٢,٦١٨	١٤٠,٣٦٠
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	٩٢,٨٤٤	٠	٩٢,٨٤٤	١٩,٢٨٨
مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة	٣,٨٤٠	٠	٣,٨٤٠	٣,٨٤٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٤٥١,٩٨٢	٤٠٦,٥٢٣	٨٥٨,٥٠٦	٤١٧,٢٤٥
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٤٣٤,٧٨٢)	٤٤٥,٣٨١	١٠,٥٩٨	(١٠٧,٠٣٧)
التغير في صافي الأصول	(٤٣٤,٧٨٢)	٤٤٥,٣٨١	١٠,٥٩٨	(١٠٧,٠٣٧)
صافي الأصول في بداية السنة	٨٩٤,١٩٧	٦٣٥,٠٥١	١,٥٢٩,٢٤٨	١,٦٣٦,٢٨٥
صافي الأصول في نهاية السنة	٤٥٩,٤١٥	١,٠٨٠,٤٣٢	١,٥٣٩,٨٤٦	١,٥٢٩,٢٤٨

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
(١٠٧,٠٣٧)	١٠,٥٩٨	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٩,٢٨٨	٩٢,٨٤٤	التغير في صافي الأصول
٣,٨٤٠	٣,٨٤٠	إهلاك الأصول الثابتة
(٨٣,٩٠٩)	١٠٧,٢٨٢	استنفاد الأصول غير الملموسة
		التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٥,٠٠٠)	٥,٠٠٠	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
(٣٨,٦٠٠)	(٣٠,٦٠٠)	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(١٢٧,٥٠٩)	٨١,٦٨٢	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٤٢٤,٠١٧)	(١٤,٠٢٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٥,٠٠٠)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٤٣٩,٠١٧)	(١٤,٠٢٥)	إضافات أصول غير ملموسة
(٥٦٦,٥٢٦)	٦٧,٦٥٧	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١,٦٧٧,٣٢٠	١,١١٠,٧٩٤	التغير في النقدية خلال السنة
١,١١٠,٧٩٤	١,١٧٨,٤٥١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣) بتاريخ ٢٨ / ١١ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١ . التوعية بمرض السكر وطرق الوقاية منه وعلاجه
- ٢ . المساندة النفسية والمادية لمرضى السكر
- ٣ . المساهمة في تطوير الخدمات الصحية والطبية
- ٤ . دعم الدراسات والبحوث العلمية في مجال مرضي السكر
- ٥ . تفعيل البرامج التدريبية لتطوير الكفاءات الصحية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

(٢) إيضاح : 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 الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام 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 .

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد بريدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) 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 :

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

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

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

(١/ج) 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

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

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكبدها

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة 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 المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة 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 .

قائمة التدفقات النقدية :-

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

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١,١١٠,٧٩٤	١,١٧٨,٤٥١	نقد بالبنوك
<u>١,١١٠,٧٩٤</u>	<u>١,١٧٨,٤٥١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٥,٠٠٠	.	نم مدينة موظفين
<u>٥,٠٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لاداء السكر والغدد ببيدة
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
 بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات خلال السنة	تكاليف الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكاليف الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٣٥٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠	٣٥٠,٠٠٠	%٢٠	سيارات
٥,٣١٠	٨,٥٠٧	١,٨٠٢	١٢,٠١٥	٠	١٢,٠١٥	%١٥	اثاث ومفروشات
٥,٩٩٦	٤,٠٢١	١,٧١٤	١٥,٠٠٩	٦,٧٠٦	٨,٣٠٣	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٥٤,٤٣٩	٣٦,٢٧٨	١٥,٥٠٣	٧٩,٨١٤	٤,٦٠٠	٧٥,٢١٤	%٢٠	أجهزة طبية
١,٠٩٧	٢,٨٠٢	٦٥٠	٣,٢٤٩	٠	٣,٢٤٩	%٢٠	أجهزة كهربائية
١٤,٣٣٢	٨,٢٣٨	٣,١٧٥	٢٢,١١٤	٢,٧١٩	١٩,٣٩٥	%١٥	لوحات الدعاية والإعلان
٤٣١,١٧٤	١٢٩,٨٤٦	٩٢,٨٤٤	٤٨٢,٢٠١	١٤,٠٢٥	٤٦٨,١٧٦		الإجمالي

صافي قيمة الأصول
في
م ٢٠٢٠/١٢/٣١

١٣,٦٨٠

٩,٨٤٠

٩,٣٦٠

٣,٨٤٠

١٩,٢٠٠

١٩,٢٠٠

صافي قيمة الأصول غير الملموسة :-

١٣,٦٨٠

٩,٨٤٠

٥,٥٢٠

١٩,٢٠٠

١٩,٢٠٠

١٩,٢٠٠

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u>
٧,١٧٥	.	مصروفات مستحقة
٢٤,٢٢٥	.	موردي أصول ثابتة
.	٨٠٠	إيرادات وتبرعات مقدمة
<u>٣١,٤٠٠</u>	<u>٨٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لداء السكر والغدد ببيريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٣)
بيريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
٢٩٠,٠٠٠
٢٩٠,٠٠٠

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٣٤٠,٠٠٠
٣٤٠,٠٠٠

(٨) التبرعات النقدية المقيدة
 تبرعات نقدية مقيدة - برنامج سكر معك
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
٢٢٤,٩٤٩
.
.
٤,١٤٠
٢٤,٦٦٨
٢٥٣,٧٥٧

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٥٩,٩٦٠
٧,١١٣
٣٧,٥٠٠
.
.
١٠٤,٥٧٣

(٩) مصاريف الأنشطة
 مصروفات - برنامج سكر معك
 مصروفات - برامج موسمية
 مصروفات - البحث العلمي لمرضي السكر
 مصروفات - دعاية وإعلان
 مصروفات - جمع التبرعات
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
.
.
.
.
.
.
.
.
.
.
.
٢,٧٦٤
١٢٧,٥٠٠
١,٦٩٣
٥,٨٢٥
٥٥٠
٢,٠٠٠
٢٨
١٤٠,٣٦٠

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٢٧,٨٩٢
١,٤٤٠
١,٨٧٥
٤,١١٥
٣,٣٨٤
٥,٧٩٢
٤,١٠٠
١,٣٠٠
٤١,٦١٠
٥٠٠
٣,٧٣٨
٥,٧١٠
٥٩,٢٥٠
٨,١٨٠
٣,٥٣٣
٢٠٠
.
.
١٧٢,٦١٨

(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-
 تأمينات اجتماعية
 ملابس العمال الموحد
 مستلزمات مكتبية
 مطبوعات
 مواد التنظيف
 أدوات مستهلكة مصروفة
 مصاريف التدريب والتاهيل
 مصاريف اشتراكات وتصديقات
 مصاريف الدعاية والإعلان
 سفريات عمل - داخلية
 مستهلكات أخرى
 صيانة وإصلاح
 الرواتب والأجور الأساسية
 الهاتف والفاكس والإنترنت
 مصاريف الضيافة
 إيجارات معدات وآلات
 مصاريف الشحن
 مصروفات أخرى
الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
٦٣٥,٠٥١
٦٣٥,٠٥١

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
١,٠٨٠,٤٣٢
١,٠٨٠,٤٣٢

(١١) صافي الأصول المقيدة
 صافي الأصول المقيدة
الإجمالي