

## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية طفولة أمانة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

الرأى المطلق:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية طفولة أمانة مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٩٤) - كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٨م وقائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك 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 ٢١ ديسمبر ٢٠١٨ , وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأى المطلق:

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

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسنولة عن إعداد القوائم المالية , وعرضها بشكل عادل وفقا 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 مسنولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبا 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 مسنولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



أحمد بن  
عبدالله

سند بن  
عبدالله

علي صالح بن  
عبدالله

عائشة بن  
عبدالله

## مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد 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 بالتالي :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة 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.
- تقويم 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 تأكيد 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 تأكيد 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.
- تقويم 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 طفولة أمانة - 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.

### الراي حول 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 الأساسي للمؤسسة , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ١٣ شعبان ١٤٤٠هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ١٨ إبريل ٢٠١٩م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)



أحمد بن  
لو

سونا  
م

علي الزهراني  
علي

عائش  
س

جمعية طفولة أمانة  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٧٩٤)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م  
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



جمعية طفولة أمانة  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٩٤)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
<b>الأصول المتداولة</b>			
النقد لدي البنوك	(٣)	٢٧٥,٤٧٩	٦٠,٦٥٠
أرصدة مدينة اخري	(٤)	٥,٣٨٤	-
مصروفات مدفوعة مقدما	(٥)	٧,٥٠٠	٥٣٥
المخزون	(٦)	١٤,٧٣٠	١٣,١٠٠
مجموع الأصول المتداولة		٣٠٣,٠٩٣	٧٤,٢٨٥
<b>الأصول غير المتداولة</b>			
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٧)	٣٩,٥٩٩	١٧,٢١٣
صافي الأصول الغير ملموسة	(٨)	١٣,٨٠٠	٩,١٣٣
مجموع الأصول غير المتداولة		٥٣,٣٩٩	٢٦,٣٤٦
إجمالي الأصول		٣٥٦,٤٩٢	١٠٠,٦٣١
<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>			
<b>الالتزامات المتداولة</b>			
القرض الحسن	(٩)	٧٧,٤٧٠	٧٧,٤٧٠
ارصدة دائنة اخري	(١٠)	٨,٦١٢	٥,٩١٦
المصروفات المستحقة	(١١)	١٠,٥٠٠	١٢,٠٠٠
مجموع الالتزامات		٩٦,٥٨٢	٩٥,٣٨٦
<b>صافي الأصول</b>			
صافي الأصول غير المقيدة		(٢١٥,٧٨٩)	٥,٢٤٥
صافي الاصول المقيدة	(١٧)	٤٧٥,٦٩٩	-
مجموع صافي الأصول		٢٥٩,٩١٠	٥,٢٤٥
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٣٥٦,٤٩٢	١٠٠,٦٣١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

أحمد بن  
سودا



(٣)

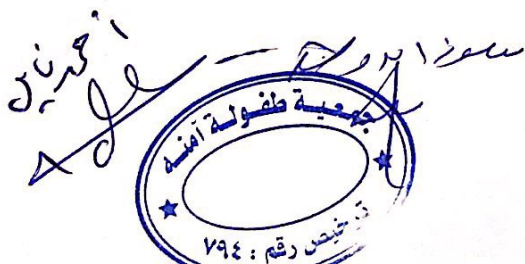
علي الزهراني  
علي

علي

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<b>الإيرادات والتبرعات</b>				
١,٩٦٠	١٣,٣٢٥	-	١٣,٣٢٥	التبرعات العامة
٥١,٥١٦	٢٩,٠٨٠	-	٢٩,٠٨٠	(١٢) التبرعات العينية
٢٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	-	(١٣) اعانة الوزارة
١٠,٠٠٠	٥٠٠	-	٥٠٠	اشتراكات الاعضاء
<b>صافي الاصول المحررة من القيود</b>				
-	-	(٢٤,٣٠١)	٢٤,٣٠١	اعاده تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢٦٣,٤٧٦	٥٤٢,٩٠٥	٤٧٥,٦٩٩	٦٧,٢٠٦	إجمالي الإيرادات والتبرعات واعادة التصنيف
<b>المصروفات والمساعدات</b>				
١٨,١٨٧	٢٤,٣٠١	-	٢٤,٣٠١	(١٤) مصروفات الانشطة
٨,٤٠٠	٨,٥٥١	-	٨,٥٥١	(١٥) المساعدات العينية
٢١٠,٤٢١	٢٤٤,٥٥٤	-	٢٤٤,٥٥٤	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
٤,٠٠٥	٤,٥٢٦	-	٤,٥٢٦	(٧) إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١,٨٦٧	٢,٥٥٨	-	٢,٥٥٨	(٨) إطفاء الأصول الغير ملموسة
٢٤٢,٨٨٠	٢٨٤,٤٩٠	-	٢٨٤,٤٩٠	إجمالي المصروفات والمساعدات
٢٠,٥٩٦	٢٥٨,٤١٥	٤٧٥,٦٩٩	(٢١٧,٢٨٤)	التغير في صافي الاصول من الانشطة المستمرة
<b>البنود الاستثنائية</b>				
-	(٣,٧٥٠)	-	(٣,٧٥٠)	تسويات سنوات سابقة
-	(٣,٧٥٠)	-	(٣,٧٥٠)	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٢٠,٥٩٦	٢٥٤,٦٦٥	٤٧٥,٦٩٩	(٢٢١,٠٣٤)	التغير في صافي الأصول
(١٥,٣٥١)	٥,٢٤٥	-	٥,٢٤٥	صافي الأصول في بداية السنة
٥,٢٤٥	٢٥٩,٩١٠	٤٧٥,٦٩٩	(٢١٥,٧٨٩)	صافي الأصول نهاية السنة

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



على البرهانى (٤)  
علاء

علاء

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>
٢٠,٥٩٦	٢٥٤,٦٦٥	التغير في صافي الأصول
٤,٠٠٥	٤,٥٢٦	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
١,٨٦٧	٢,٥٥٨	إطفاء الأصول الغير ملموسة
(١٣,٤٠٠)	(١٩,٠٥٠)	تبرعات عينية عقارات وآلات ومعدات
١٣,٠٦٨	٢٤٢,٦٩٩	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<b>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</b>
-	(٥,٣٨٤)	أرصدة مدينة اخري
١٣,٠٢١	(٦,٩٦٥)	مصرفوات مدفوعة مقدما
(١٣,١٠٠)	(١,٦٣٠)	المخزون
٤٣,٧٠٥	-	القرض الحسن
٥,٩١٦	٢,٦٩٦	ارصدة دائنة اخري
١٢,٠٠٠	(١,٥٠٠)	المصرفوات المستحقة
(٢,٠٠٠)	-	ايرادات مقبوضة مقدما
٧٢,٦١٠	٢٢٩,٩١٦	صافي النقد الناتج من الانشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
(٢,٩٦٠)	(٧,٨٦٢)	شراء عقارات وآلات ومعدات
(١١,٠٠٠)	(٧,٢٢٥)	شراء أصول غير ملموسة
(١٣,٩٦٠)	(١٥,٠٨٧)	صافي النقد(المستخدم في)الأنشطة الاستثمارية
٥٨,٦٥٠	٢١٤,٨٢٩	التغير في النقدية خلال السنة
٢,٠٠٠	٦٠,٦٥٠	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٦٠,٦٥٠	٢٧٥,٤٧٩	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



(٥)

علي الزهراني  
علي الزهراني

علي الزهراني



عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية طفولة أمانة ،جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٩٤) بتاريخ ٢٨/١١/١٤٣٧هـ ومركزها الرئيسي جدة - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- \* التوعية بحماية الاطفال من جميع اشكال الايذاء.
- \* التعرف بحقوق الاطفال في حمايه وفق الشريعة الاسلاميه والانظمه المرعيه والاتفاقات الدولييه المصادق عليها.
- \* حمايه الاطفال من الاعتداء الجنسي والتحرش الجنسي خاصه .
- \* توعيه المجتمع بما يحقق الامن الوطني ضد الانحرافات الفكرية والمشاكل السلوكية وتعزيز الولاء والانتماء للوطن .
- \* تقديم الدراسات والبحوث والاستشارات المتعلقة بحمايه الطفوله من جميع اشكال الايذاء .

السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير العام المالي ٢٠١٨م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي .

(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 المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلاً من المعايير السعودية للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت الغير هادفة للربح بالمملكة العربية السعودية ليس له تأثير في عرض القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١، 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 والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمل 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 .

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 :-

أحمد بن  
أحمد بن

سعود بن  
سعود بن



(٦)  
عبد الرحمن  
عبد الرحمن

عبد الرحمن  
عبد الرحمن



عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام 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.

(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 :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-  
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .  
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .  
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

#### 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 كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

#### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

#### 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.

#### 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

أحمد بن  
للجمعية  
جمعية طفولة أمانة  
ترخيص رقم : ٧٩٤

علي الزهراني  
علي الزهراني

علي الزهراني

جمعية طفولة أمانة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٩٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

أثاث ومفروشات	١٥%
اجهزة حاسب آلي وطابعات	٢٥%
اجهزة كهربائية وتكيف	٢٠%
المواقع الالكترونية	٢٠%
البرامج المحاسبية	٢٠%

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 .

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد لدى البنوك
٤,٠٠٠	٦,٣٧٦	البنك الاهلي
٥٦,٦٥٠	٢٦٩,١٠٣	البنك السعودي للاستثمار
٦٠,٦٥٠	٢٧٥,٤٧٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٤) أرصدة مدينة اخرى
-	٢,٠٠٠	تأمينات مستردة
-	٣,٣٨٤	عهدة "علي سليمان"
-	٥,٣٨٤	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدما
٥٣٥	٧,٥٠٠	ايجارات
٥٣٥	٧,٥٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٦) المخزون
١٣,١٠٠	٤,٧٠٠	قاعدة كتب مفردة (١٣١ وحدة)
-	١٠,٠٣٠	اجهزة كهربائية
١٣,١٠٠	١٤,٧٣٠	

(٨)



علي إبراهيم  
عبدالله  
علي إبراهيم

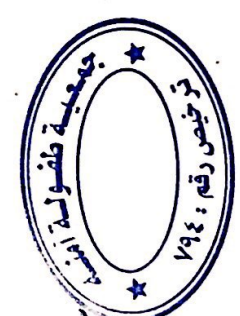
جمعية طفولة أمانة  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٩٤)

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي المعارك والآلات والمعدات

التكلفة	أثاث ومفروشات	اجهزة حاسب آلي وطابعات	اجهزة كهربائية وتكيف	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	١١٠١٦٠	٩٠٧٥٨	٣٠٠	٢١٠٢١٨
الإضافات خلال السنة	٣٠٨٥٣	١٠٢٢٩	٢١٠٨٣	٢٦٠٩١٢
الرصيد في نهاية السنة	١٥٠٠١٣	١٠٠٩٨٧	٢٢٠١٣٠	٤٨٠١٣٠
الإهلاك المتراكم				
الرصيد بداية السنة	١٠٥٢٦	٢٠٤١٩	٦٠	٤٠٠٠٥
أهلاك السنة	١٠٩١٥	٢٠٣٥٤	١٥٧	٤٠٥٢٦
الرصيد في نهاية السنة	٣٠٤٤١	٤٠٨٧٣	٢١٧	٨٠٥٣١
القيمة الدفترية				
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١١٠٥٧٢	٦٠١١٤	٢١٠٩١٣	٣٩٠٥٩٩
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٩٠٦٣٤	٧٠٣٣٩	٢٤٠	١٧٠٢١٣

علي بن طه  
مدير عام

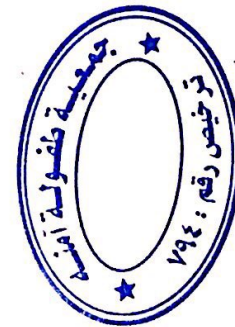


علي بن طه  
مدير عام

علي بن طه  
مدير عام

(٨) صافي الأصول الغير ملموسة

التكلفة	المواقع الإلكترونية	البرامج المحاسبية	الإجمالي
الرصيد بداية السنة	٨,٠٠٠	٣,٠٠٠	١١,٠٠٠
الإضافات خلال السنة	٢,٥٠٠	٤,٧٢٥	٧,٢٢٥
الرصيد في نهاية السنة	١٠,٥٠٠	٧,٧٢٥	١٨,٢٢٥
الإطفاء المتراكم			
الرصيد بداية السنة	١,٤٦٧	٤٠٠	١,٨٦٧
إطفاء السنة	١,٨٠٠	٧٥٨	٢,٥٥٨
الرصيد في نهاية السنة	٣,٢٦٧	١,١٥٨	٤,٤٢٥
القيمة الدفترية			
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٧,٢٣٣	٦,٥٦٧	١٣,٨٠٠
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٦,٥٣٣	٢,٦٠٠	٩,١٣٣



علي بن زهران  
١١٠٥٠٠٠٠٠٠٠

سعيد بن  
١١٠٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠

لؤي بن  
١١٠٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠



جمعية طفولة أمانة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٩٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

		(٩) القرض الحسن
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	السيدة / عائشة عادل - رئيسة المجلس
٧٧,٤٧٠	٧٧,٤٧٠	
٧٧,٤٧٠	٧٧,٤٧٠	
		(١٠) ارصدة دائنة اخرى
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	موردون
٥,٨٣٢	٨,٦١٢	عهدة
٨٤	-	
٥,٩١٦	٨,٦١٢	
		(١١) المصروفات المستحقة
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	مستحقات موظفين
١٢,٠٠٠	١٠,٥٠٠	
١٢,٠٠٠	١٠,٥٠٠	
		(١٢) التبرعات العينية
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	أثاث ومفروشات - أصول
٥,٥٠٠	-	اجهزة واليات وعدد- أصول
٧,٦٠٠	٥,٤٠٠	اجهزة تبريد- أصول
٣٠٠	١٣,٦٥٠	قاعدة كتب مفردة (٢١٥ وحدة)
٢١,٥٠٠	-	مواد متنوعة للجمعية
٣,٢٦٥	-	تبرعات عينية متنوعة
١٣,٣٥١	١٠,٠٣٠	
٥١,٥١٦	٢٩,٠٨٠	



عمر بن عبد الله

(١١)

الجمعية

سلافة

جمعية طفولة أمنة  
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٩٤)

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٣) اعانة الوزارة
٥٠,٠٠٠	-	اعانة سنوية مقيدة
١٥٠,٠٠٠	-	اعانة سنوية
-	٥٠٠,٠٠٠	اعانة الوزارة انشطة وبرامج
٢٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٤) مصروفات الانشطة
٨,١٦٥	٢,٠٩٠	ايجار وتجهيز قاعات
٦,٠٢٢	١٥,٩٨٣	مطبوعات وكتيبات
٤,٠٠٠	١,٧٧٣	دروع واوسمه
-	٤,٤٥٥	مصاريف انشطة متنوعة
١٨,١٨٧	٢٤,٣٠١	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٥) المساعدات العينية
٨,٤٠٠	٨,٥٥١	قاعدة كتب مفردة (٨٤ وحدة)
٨,٤٠٠	٨,٥٥١	



محمد بن  
أحمد

سعود  
4

(١٢)

علي البرهاني  
علي

محمد  
علي

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
١١٧,٤٤٠	١٠٢,٧٤٠	الرواتب والاجور وما في حكمها
١,٦١٧	٢٨,٥٧٩	التأمينات الاجتماعية
٥٨,٨٧٢	٣٨,٠٣٥	إيجارات
١١,١٩٩	٨,٩١٤	ادوات كتابية ومطبوعات
٦٤٤	١,٥٥٦	مصاريف كهرباء ومياه
٣,١٠٠	٧,٩٧٠	مصاريف هاتف وجوال وبريد وبرق
٦,٢١٠	٣٤,٨٤٥	مصاريف دعاية وإعلان
-	٥٠٠	رسوم حكومية
-	٢,٥٠٠	استشارات
٢,٩٧٧	٥,٥٦١	مصاريف الضيافة والنظافة
٤,٤٧٧	٧,٢٩٥	مصاريف صيانة وترميم
٣,٢٧٠	٣,٥٩٢	مصاريف نقل وانتقال
١٠٠	٢,٠٢١	رسوم بنكية
٥١٥	٤٤٦	مصاريف متنوعة
٢١٠,٤٢١	٢٤٤,٥٥٤	

## (١٧) صافي الاصول المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	إعانة الوزارة أنشطة وبرامج
-	٤٧٥,٦٩٩	
-	٤٧٥,٦٩٩	

## (١٨) عام :-

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية الي اقرب ريال سعودي .
- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ .....
- تم إعادة تبويب بعض أرقام القوائم المقارنة لتتناسب العرض الحالي للقوائم المالية .

(١٢)

