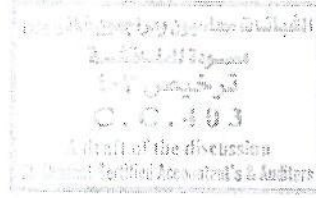


جمعية المدينة المنورة للسكري "سكر"
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٨٠٨)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م



تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة/أعضاء مجلس إدارة جمعية المدينة المنورة للسكري "سكر"

منطقة المدينة المنورة

المملكة العربية السعودية

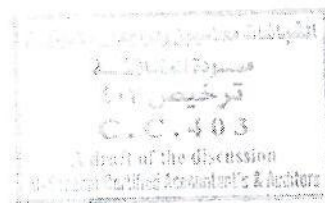
الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المدينة المنورة للسكري "سكر" والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيينا طبقاً لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضاً لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.



تقرير مراجع الحسابات المستقل ، تتمه
جمعية المدينة المنورة للسكري " سكر " للعام ٢٠١٩ م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:
وفقا للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقا لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية. لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.
وعند إعداد القوائم المالية. فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب مقتضى الحال - عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة. ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

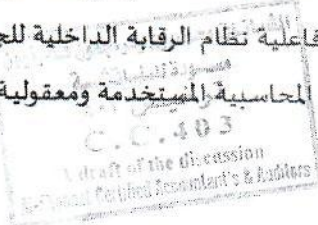
مسئوليتنا عن مراجعة القوائم المالية:
تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يشمل على أن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهري عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهري إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملائم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهري ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.



جمعية المدينة المنورة الخيرية للسكري (سكر)
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٨)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

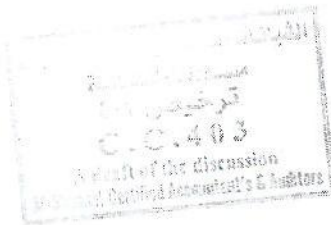
كما في		ايضاح	الموجودات
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩		
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الموجودات غير المتداولة
٨,٧٦٧	٤١,٣٩٥	٤	ممتلكات والآلات ومعدات (صافي)
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	٥	أصول غير ملموسة
١٣,٢٦٧	٤٥,٣٩٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات متداولة
١,٤٨٧,٣٠٧	١,٧١٥,١٠٢	٦	النقد وما في حكمها
٠	١١,٦٧٠	٧	المدينون والأرصدة المدينة الأخرى
١,٤٨٧,٣٠٧	١,٧٢٦,٧٧٢		مجموع الموجودات المتداولة
١,٥٠٠,٥٧٤	١,٧٧٢,١٦٧		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			المطلوبات الغير متداولة
٢,٠٨٣	٨,٣٤٦	٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢,٠٨٣	٨,٣٤٦		اجمالي المطلوبات الغير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٤,٦٢٥	٠		مصروفات مستحقة
٤,٦٢٥	٠		اجمالي المطلوبات المتداولة
٦,٧٠٨	٨,٣٤٦		اجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
١,٣٧٢,٤٤٨	١,٥٠٦,١٩٤		صافي أصول غير مقيدة
٣٦,٨٩١	١٢٧,٦٨٦		صافي أصول مقيدة
٨٤,٥٢٧	١٢٩,٩٤١		صافي أصول الأوقاف
١,٤٩٣,٨٦٦	١,٧٦٣,٨٢١		اجمالي صافي الأصول
١,٥٠٠,٥٧٤	١,٧٧٢,١٦٧		مجموع المطلوبات وصافي الأصول

الشهادات المحاسبية ومراجعة الحسابات
ترخيص ٤٠٢
C.C. 403
A draft of the discussion
At-Supervisory Certified Accountant's & Auditors



جمعية المدينة المنورة الخيرية للسكري (سكر)
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٨)
قائمة الأنشطة
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

غير مقيدة	مقيد	وقف	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٢٠١٨ ديسمبر
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب				
٧,٦٠٠	٠	٠	٧,٦٠٠	٢,٤٥٠
اشتراكات الأعضاء				
٢١٠,٤٥٣	٤٠٠	٠	٢١٠,٨٥٣	١٢٠,٥١٠
التبرعات النقدية				
٠	٠	٤٥,٤١٤	٤٥,٤١٤	٥٢,٧٧٥
تبرعات الأوقاف				
٠	٩٤,٢٨٢	٠	٩٤,٢٨٢	٣٦,٨٩١
تبرعات الزكاة النقدية				
٢٤٦,٢٦٢	٠	٠	٢٤٦,٢٦٢	١,٢٠٠,٠٠٠
الإعانات الحكومية				
٤٦٤,٣١٥	٩٤,٦٨٢	٤٥,٤١٤	٦٠٤,٤١١	١,٤١٢,٦٢٦
إجمالي الإيرادات				
يخصم :				
المصروفات والتكاليف				
١٢,٠٨٧	٣,٨٨٧	٠	١٥,٩٧٤	١٨,٧١٥
مصروفات النشاط الخيري				
٣١٥,٩٩٩	٠	٠	٣١٥,٩٩٩	١٥٧,٢١٣
المصروفات العمومية والإدارية				
٧,١٠٨	٠	٠	٧,١٠٨	١,٩٨٤
إستهلاك الامتلاكات والآلات والمعدات				
٣٣٥,١٩٤	٣,٨٨٧	٠	٣٣٩,٠٨١	١٧٧,٩١٢
إجمالي المصروفات والتكاليف				
١٢٩,١٢١	٩٠,٧٩٥	٤٥,٤١٤	٢٦٥,٣٣٠	١,٢٣٤,٧١٤
صافي الفائض / (العجز) للفترة				
١,٣٧٢,٤٤٨	٣٦,٨٩١	٨٤,٥٢٧	١,٤٩٣,٨٦٦	٢٥٩,١٥٢
صافي الأصول في بداية العام				
٤,٦٢٥	٠	٠	٤,٦٢٥	٠
تسويات سنوات سابقة				
١,٥٠٦,١٩٤	١٢٧,٦٨٦	١٢٩,٩٤١	١,٧٦٣,٨٢١	١,٤٩٣,٨٦٦
صافي الأصول في نهاية العام				



جمعية المدينة المنورة الخيرية للسكري (سكر)
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٨)

قائمة التدفقات النقدية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

كما في

٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣١ ديسمبر ٢٠١٨
ريال سعودي	ريال سعودي

التدفقات النقدية من الأنشطة الرئيسية

صافي التغير في الأصول

تعديلات للبيود غير النقدية

استهلاك ممتلكات والآلات ومعدات

المكون من المخصصات خلال العام

التغير في رأس المال العامل

الزيادة (النقص) في المدينون والأرصدة المدينة الأخرى

الزيادة (النقص) في المصروفات المستحقة

صافي النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

٢٦٥,٣٣٠	١,٢٣٤,٧١٤
٧,١٠٨	١,٩٨٤
٦,٢٦٣	٢,٠٨٣
(١١,٦٧٠)	٧٦٧
(٤,٦٢٥)	(٣٧٥)
٢٦٢,٤٠٦	١,٢٣٩,١٧٣

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

إضافات ممتلكات والآلات ومعدات

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

تسويات سنوات سابقة

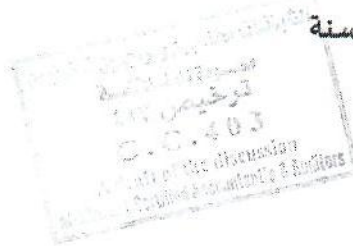
صافي التدفق النقدي المستخدم من الأنشطة التمويلية

صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها

النقد وما في حكمه في بداية السنة

النقد وما في حكمه في نهاية السنة

(٣٩,٢٣٦)	(٤,١٧٤)
(٣٩,٢٣٦)	(٤,١٧٤)
٤,٦٢٥	٠
٤,٦٢٥	٠
٢٢٧,٧٩٥	١,٢٣٤,٩٩٩
١,٤٨٧,٣٠٧	٢٥٢,٣٠٨
١,٧١٥,١٠٢	١,٤٨٧,٣٠٧



جمعية المدينة المنورة للسكري "سكر"
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٨)
منطقة المدينة المنورة

إيضاح (١) : نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها :

أ. تأسيس الجمعية:

جمعية المدينة المنورة للسكري "سكر" هي جمعية تعمل بموجب السجل رقم ٨٠٨ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتاريخ ٢٨ ذو القعدة ١٤٣٩ هـ الموافق (٠١ سبتمبر ٢٠١٦ م).

ب. الغرض:

- ❖ الحد من انتشار داء السكري .
- ❖ تقديم الرعاية والتوعية والتثقيف الصحي .
- ❖ تقديم الدعم الاجتماعي والنفسي والعيني .
- ❖ تشجيع البحوث العلمية في مجال البحوث والتثقيف .
- ❖ توثيق العلاقة بين العاملين والمهتمين بمرض السكري .

ج. السنة المالية :

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ٠١ يناير ٢٠١٩ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م.

إيضاح (٢) : ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

أساس العرض :

- تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .

- أسس القياس:

- تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الاستمرارية.

- عملة العرض:

- تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصا للإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والآلات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الآلات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الشركة بإثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الإنشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها . تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم إثبات تكلفته في القيمة الدفترية للآلات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير إثباته. يتم إثبات كافة تكاليف الإطّلاع والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها. يحسب الإستهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات وكما يلي :



جمعية المدينة المنورة للسكري "سكر"
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٨)
منطقة المدينة المنورة

• فئات الموجودات الأعمار الإنتاجية بالسنوات:

٤	عدد وأجهزة تبريد
٧	أجهزة حاسب آلي
١٠	أثاث ومفروشات
٥	لوحات دعائية
١٠	برامج " أصول غير ملموسة "

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك ، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية . ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أى تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن إيرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم اثبات مبالغ المطالبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة . سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا .

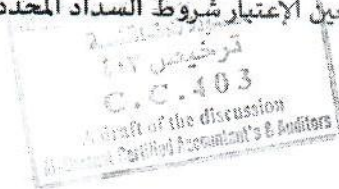
مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتراكمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف .

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للجمعية ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الاعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .



تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك يتم معالجة الإيرادات كما يلي :

- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال ان تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة.
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكاة والمنح و المساعدات العينية الغير قابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً لأساس النقدي.
- يتم إثبات التبرعات العينية التي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها حيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات بالقيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الممتلكات والمعدات والآلات علي صافي الأصول مباشرة ولا يتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

إيرادات أخرى

يتم الاعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الشركة ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريباً. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة. إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهرياً، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس، عندما يكون ذلك ملائماً، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل .

قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:

الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الاستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية أو عينية.

الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقاً للوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية أو عينية.

إيضاح (٣) - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتلاءم مع عرض أرقام السنة الحالية .



جمعية المدينة المنورة الخيرية للسكري (سكري)
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٨)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

إيضاح (٤) المتكاثرات والألات والمعدات (الصافي):

صافي القيمة		مجموع الإهلاك		التكلفة الدفترية			
٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ ديسمبر ٣١	مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	نسب الإهلاك	الإهلاك خلال الفترة	مجموع الإهلاك في ٣١ يناير ٢٠١٩ م	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	الإضافات خلال الفترة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٣,٤٤٦	١٢,١٢٩	٣,٥١٤	%٢٥	٣,٠٧٠	٤٤٤	١٥,٦٤٠	١١,٧٥٠
٥,٣٢١	٨,٣٧٨	٣,٣٥١	%١٥	١,٧٤٨	١,٥٠٣	١٦,٥٢٩	٤,٧٠٥
٠	١٨,٨٦٦	١,٤١٥	%١٠	١,٤١٥	٠	٢٠,٢٨١	٢٠,٢٨١
٠	٢,١٢٥	٣٧٥	%٢٠	٣٧٥	٠	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠
٨,٧٦٧	٤١,٣٩٥	٨,٥٥٥		٦,٦١٨	١,٩٤٧	٤٩,٩٥٠	٣٩,٢٣٦
							١٠,٧١٤
							الاجمالي

إيضاح (٥) الأصول الغير ملموسة (الصافي):

٢٠١٨ ديسمبر ٣١	٢٠١٩ ديسمبر ٣١	مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	نسب الإهلاك	الإهلاك خلال الفترة	مجموع الإهلاك في ٣١ يناير ٢٠١٩ م	الرصيد في ٣١ يناير ٢٠١٩ م	الإضافات خلال الفترة
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	١,٠٠٠	%١٠	٥٠٠	٥٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	١,٠٠٠	—	٥٠٠	٥٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
							الاجمالي



جمعية المدينة المنورة الخيرية للسكري (سكر)
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٨)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

إيضاح (٦) النقدية وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٤١٩,١٥٦	١,٤٥٠,٤٩٦
٦٨,١٥١	٢٦٤,٦٠٦
١,٤٨٧,٣٠٧	١,٧١٥,١٠٢

حسابات مصرف الراجحي - ريال سعودي
حسابات مصرف الإنماء - ريال سعودي
الإجمالي

إيضاح (٧) المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

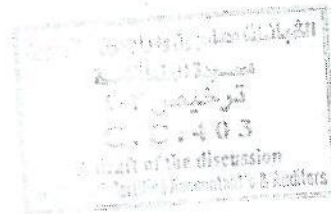
٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي
٠	١١,٦٧٠
٠	١١,٦٧٠

مصروفات مدفوعة مقدم " إيجارات "
الإجمالي

إيضاح (٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩
ريال سعودي	ريال سعودي
٠	٢,٠٨٣
٢,٠٨٣	٦,٢٦٣
٠	٠
٢,٠٨٣	٨,٣٤٦

الرصيد في بداية العام
المكون خلال العام
المنصرف خلال العام
الرصيد في نهاية العام



إيضاح (٩) المصروفات العمومية

٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٣١ ديسمبر ٢٠١٩	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٧,١٠٠	١٩٥,٢٢٨	الرواتب وما في حكمها
٤,٧١٤	٤,٠٤٦	هاتف وفاكس وبريد وإنترنت
١,٥٥٢	٦,٢٠٤	قرطاسية ومطبوعات
٦١٨	٥٠٦	انتقالات
٥٥	١٣,٥١٥	صيانة وإصلاح
٢,٦٠٠	٣,٦١٥	دعاية وإعلان
٣١٠	٢,٦٩٣	ضيافة ونظافة
٠	٧,٠٠٠	مكافآت وحوافز
٢,٠٨٣	٦,٢٦٣	مصروف نهاية الخدمة
٨,١٨١	١٣,٨١١	تأمينات إجتماعية
٠	٥٨,٣٣٠	إيجارات
٠	٤,٧٨٨	مصروفات أخرى
١٥٧,٢١٣	٣١٥,٩٩٩	الإجمالي

