

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصب
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصب
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الفهرس

الصفحة

البيان

١	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
٥	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
١٢-٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصب

(لجنة أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة للجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصب، (اللجنة) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١١) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصب (اللجنة) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف اللجنة .

أساس الرأي:

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

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية 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 تقييم قدرة اللجنة على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب 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 ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجنة.



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجنة
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة اللجنة على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف اللجنة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٥ رمضان ١٤٤١ هـ

١٨ مايو ٢٠٢٠ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصب
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	ايضاح	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٢,٥٩٩,٧٥٧	٢,٦٣٨,٤٢١
إجمالي الموجودات المتداولة		٢,٥٩٩,٧٥٧	٢,٦٣٨,٤٢١
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي أصول ثابتة	(٤)	١,٢٠٠,٣٤٧	١,٢٧٨,٥٧٠
أصول تحت التنفيذ		٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٢٠٥,٣٤٧	١,٢٨٣,٥٧٠
إجمالي الأصول		٣,٨٠٥,١٠٤	٣,٩٢١,٩٩١
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٥)	٧,٣٥٠	٧,٣٥٠
إجمالي الالتزامات		٧,٣٥٠	٧,٣٥٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٥٩٦,٧٥٢	١,٥٠١,٧٤٦
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٢,٢٠١,٠٠٢	٢,٤١٢,٨٩٥
إجمالي صافي الأصول		٣,٧٩٧,٧٥٤	٣,٩١٤,٦٤١
إجمالي الالتزامات		٣,٨٠٥,١٠٤	٣,٩٢١,٩٩١
<u>وصافي الأصول</u>			

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية



لجنة التنمية الاجتماعية بالأخص
مملكة البحرين
مملكة البحرين - المنطقة الغربية
الرياض ١١٥١٩ / ١ / ٣١
المملكة العربية السعودية
المباني التجارية

الإيرادات والمكاسب	غير مقبولة	مقبولة	مقبولة	مقبولة
التبرعات النقدية	١٧٩,٦٦٣	-	١٧٩,٦٦٣	١٠٢,٢٢٥
أعانة وزارة التعليم للروضة	٢٢,٦٩٢	-	٢٢,٦٩٢	-
إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية	٢٥٠,٠٠٠	-	٢٥٠,٠٠٠	٦٠,٨٧٠
رسوم واشتراكات	-	٢٦٧,٠٠٠	-	٢٥٢,٤٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٦٢٦,٥٨٥	(٦٢٦,٥٨٥)	-	-
إعادة التصنيف لتحقق	٨٠٦,٢٤٨	(٢١١,٨٩٣)	٥٩٤,٣٥٥	١,٠٩٤,٣٢٥
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٥٩٦,٤٣٣	-	٥٩٦,٤٣٣	٥٤٢,٨٠٣
إعادة التصنيف	٣٠,١٥٢	-	٣٠,١٥٢	٦٤,٥٧٢
المصروفات التشغيلية	٨٤٦,٥٧	-	٨٤٦,٥٧	٨٨,٨٨٣
إجمالي المصروفات التشغيلية	٧١٦,٢٤٢	-	٧١٦,٢٤٢	٦٩٦,٢٥٨
إجمالي المصروفات التشغيلية	٩٥,٠٠٦	(٢١٦,٨٩٣)	-	٣٦,٨٠٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية	-	-	-	٥٠,٠٠٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة الاستثمارية	-	-	-	٥٠,٠٠٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المالية	-	-	-	٣٦,٨٠٦
صافي الأصول في بداية السنة	١,٥٠١,٧٤٦	٢,٤٢١,٨٩٥	٢,٨٥٢,٨٦٣	٢,٨٥٢,٨٦٣
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٥٩٦,٧٥٢	٢,٢٠١,٠٠٢	٢,٧٣٥,٩٧٦	٢,٨٥٢,٨٦٣

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصص
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣٦٨,٠٦٧	(١١٦,٨٨٧)	التغير في صافي الاصول
٨٨,٨٨٣	٨٤,٦٥٧	إهلاك الأصول الثابتة
٤٥٦,٩٥٠	(٣٢,٢٣٠)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
٣,٦٧٥	-	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٤٦٠,٦٢٥	(٣٢,٢٣٠)	مصرفات مستحقة
(١٣,٠٠٤)	(٦,٤٣٤)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٣,٠٠٤)	(٦,٤٣٤)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٤٤٧,٦٢١	(٣٨,٦٦٤)	شراء أصول ثابتة
٢,١٩٠,٨٠٠	٢,٦٣٨,٤٢١	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٢,٦٣٨,٤٢١	٢,٥٩٩,٧٥٧	صافي التغير في رصيد النقدية
		رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية



لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالقصب
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

(١) معلومات عن اللجنة:

(١/١) اسم اللجنة : لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالقصب

(١/٢) المركز الرئيسي : القصب - شقراء - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦) بتاريخ ١٩ / ١٢ / ١٤٢١ هـ .

(١/٤) أهداف اللجنة :-

* تنمية الموارد البشرية والمادية في المجتمع .

النهوض بالجوانب الثقافية والصحية والاجتماعية والاقتصادية

التعاون مع المواطنين في دراسة احتياجاتهم ووضع الحلول العلمية لمشكلاتهم والتركيز على جوانب التدريب والتأهيل لجميع فئات المجتمع

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجنة.

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠١٩ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠١٩ م .

(٢) 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 اللجنة :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

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



لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصب
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

(٢/٢) العرف المحاسبي: تقوم اللجنة بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

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

(i/1/1) ان تتمتع اللجنة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(i/1/2) ان تتوقع اللجنة الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(i/1/3) ان 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 ودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخضع الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السليم :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجنة والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصب
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجنة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

اثاث ومفروشات	١٠%	السيارات	٢٥%
أجهزة والآت وعدد	١٥%		
المباني	٥%		

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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.

إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١م	٢٠١٨ / ١٢ / ٣١م
مصرف الراجحي ٨٠٠	٢,٣٨٩,٠٥١	٢,٥٤١,٨٣٤
مصرف الراجحي ٠٠٢	٢١٠,٧٠٦	٩٦,٥٨٧
الإجمالي	٢,٥٩٩,٧٥٧	٢,٦٣٨,٤٢١



لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالقصيب
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المعركة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

إيضاح: (٤) صافي الأصول الثابتة :-									
البيان	تكاليف الأصول في ٢٠١٩/١٠/٠١ م	إضافات خلال العام	إستبعادات خلال العام	تكاليف الأصول في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات في ٢٠١٩/١٠/٠١ م	إهلاكات العام	مجموع الإهلاكات المستبعد	مجموع الإهلاكات في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
الأرضي	٨٢٣,٥٠٠	.	.	٨٢٣,٥٠٠	.	.	.	.	٨٢٣,٥٠٠
المباني	٥٥٩,٠٢٠	.	.	٥٥٩,٠٢٠	٢٦٠,٨٦٠	٢٧,٩٥٢	.	٢٨٨,٨١٢	٢٩٨,١٦٠
أجهزة و عدد والإت	٣٠١,٤٢٥	.	.	٣٠٥,٨٢٤	٢٤٢,٦٥٩	١٥,٦٨٩	.	٢٥٨,٢٤٨	٥٨,٧٦٦
الميلات	٢٦٨,٢٥٠	.	.	٢٦٨,٢٥٠	٣٢٦,٧٤٥	٢٣,٨٠٠	.	٢٦٠,٤٥٠	٣٢,٠٠٥
اثاث	٢٥٠,٩٩٣	.	.	٢٥٣,٠٢٨	١٨٤,٨٥٤	١٧,٢٦٦	.	٢٠٦,٧٩٠	٥٠,٢٣٩
الإجمالي	٢,٠٣٠,٣١٨,٨٨	٦,٤٣٤	.	٢,٠٣٠,٩,٦٢٢	١,٠٠٢,٦١٨	٨٤,٦٥٧	.	١,٠١٠,٩,٢٧٥	١,٠٢٠,٠,٣٤٧
									١,٣٧٨,٥٧٠

يتضمن بند الأراضي قيمة أرض رقم (٥٨/م) الواقعة ضمن مخطط رقم ١٢٣ بمساحة ٥,٤٩٠ متر مربع وقد تم تخصيصها لأقامة مقر اللجنة بموجب قرار تخصيص رقم ٧٩٨٤ وتاريخ ٢٣/٤/١٤٣٦ هـ الصادر من وزارة الشؤون البلدية والقروية -إمانة منطقة الرياض



لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصـب
مسـجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٥) مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى :-
٧,٣٥٠	٧,٣٥٠	مصاريف اتعاب مهنية مستحقة
٧,٣٥٠	٧,٣٥٠	الاجمـالى

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٦) اعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية :-
٦٠٨,٧٠٠	٢٥,٠٠٠	اعانة وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
٦٠٨,٧٠٠	٢٥,٠٠٠	الاجمـالى

٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح : (٧) رسوم واشتراكات :-
٣٥٣,٤٠٠	٣٦٧,٠٠٠	رسوم دراسية بروضـة الأطفال
٣٥٣,٤٠٠	٣٦٧,٠٠٠	الاجمـالى



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

الاجمالي

إيضاح : (٩) مصروفات العمومية والإدارية :-

الاجمالي



لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالقصص
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٩٦)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

إيضاح: (١٠) صافي الأصول المقيدة البرامج والأنشطة	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م
الإجمالي	٢,٢٠١,٠٠٢	٢,٤١٢,٨٩٥
	٢,٢٠١,٠٠٢	٢,٤١٢,٨٩٥

إيضاح: (١١) عام :-

١ تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .

