

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م

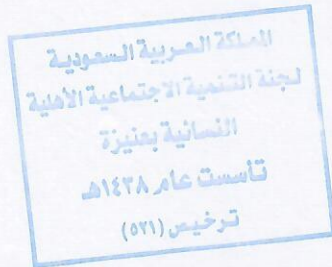
لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الفهرس

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
١٥-٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

[Handwritten signature]



لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح	الأصول
١٩٣,٤٧٦	٣٥٨,٦٧٤	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u>
.	١,٩٦٩	(٤)	النقد لدى البنوك
١٩٣,٤٧٦	٣٦٠,٦٤٣		ارصد مدينة اخرى
			إجمالي الاصول المتداولة
١٩,٣٥٢	٦٣٥,٦٩٤	(٥)	<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٩,٣٥٢	٦٣٥,٦٩٤		صافي الممتلكات واليات والمعدات
٢١٢,٨٢٨	٩٩٦,٣٣٧		إجمالي الأصول غير المتداولة
.	١,٠٥٦	(٦)	<u>إجمالي الأصول</u>
٥,٢٥٠	-	(٧)	<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
.	٣,١٨٣		الدائنين
٥,٢٥٠	٤,٢٣٩		مصروفات مستحقة
			مخصص مكافأة ترك الخدمة
١١٧,٥٧٨	٧٢٤,٥٢٩		إجمالي الإلتزامات
٩٠,٠٠٠	٢٦٧,٥٦٩	(١٢)	<u>صافي الأصول</u>
٢٠٧,٥٧٨	٩٩٢,٠٩٨		صافي الأصول غير المقيدة
٢١٢,٨٢٨	٩٩٦,٣٣٧		صافي الأصول المقيدة
			إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الإلتزامات
			وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

Handwritten signature

المملكة العربية السعودية
 لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية
 النسائية بعنيزة
 تأسست عام ١٤٢٨ هـ
 ترخيص (٥٢١)

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٨م	٢٠١٩م	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح
٢٣٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٠٠	-	(٨) الإيرادات والمكاسب
٣٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	-	٣,٠٠٠	إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
-	٩,٧٦٠	-	٩,٧٦٠	إيرادات الأشتراكات
-	١٦٠,٢٢٣	١٦٠,٢٢٣	-	التبرعات
-	٥٩٧,٠٠٠	-	٥٩٧,٠٠٠	دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية - كيانات مستقلة التبرعات الراسمالية
-	-	(٤٠٢,٦٥٤)	٤٠٢,٦٥٤	صافي الأصول المحررة من القيود
٢٦٠,٠٠٠	١,١٨٩,٩٨٣	١٧٧,٥٦٩	١,٠١٢,٤١٤	إعادة التصنيف لتحقيق قيود الاستخـدام
٨١,٧٢٤	٢٩٧,٧٨٠	-	٢٩٧,٧٨٠	(١٠) المصروفات والخسائر
٥,٧٥٠	٥٦,٥٥٢	-	٥٦,٥٥٢	مصروفات الأنشطة
١,٩٠٠	٤٨,٣٢٢	-	٤٨,٣٢٢	برنامج مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية - كيانات مستقلة
٨٩,٣٧٤	٢,٨٠٩	-	٢,٨٠٩	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
١٧٠,٦٢٦	٤٠٥,٤٦٣	-	٤٠٥,٤٦٣	(٥) إهلاك الممتلكات والآت والمعدات
٦٧٥	٧٨٤,٥٢٠	١٧٧,٥٦٩	٦٠٦,٩٥١	إجمالي المصروفات والخسائر
٦٧٥	-	-	-	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
١٧٠,٦٢٦	٧٨٤,٥٢٠	١٧٧,٥٦٩	٦٠٦,٩٥١	البنود الأستثنائية
٣٦,٢٧٧	٢٠٧,٥٧٨	٩٠,٠٠٠	١١٧,٥٧٨	تسويات علي سنوات سابقة
٢٠٧,٥٧٨	٩٩٢,٠٩٨	٢٦٧,٥٦٩	٧٢٤,٥٢٩	التغير في صافي الأصول من البنود الأستثنائية
				التغير في صافي الأصول
				صافي الأصول في بداية السنة
				صافي الأصول في نهاية السنة

nelo

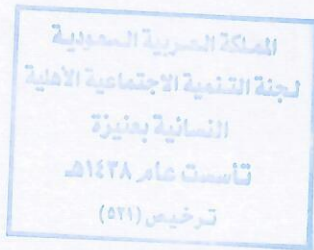


لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م
المبالغ بالريال السعودي

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٧٠,٦٢٦	٧٨٤,٥٢٠	التغير في صافي الاصول
١,٩٠١	٢,٨٠٩	إهلاك الممتلكات والآت والمعدات
	٣,١٨٣	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
١٧٢,٥٢٧	٧٩٠,٥١٢	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
٨,٤٠٠	(١,٩٦٩)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
	١,٠٥٦	ارصدة مدينة اخرى
١,٠٤٩	(٥,٢٥٠)	الدائنون
١٨١,٩٧٦	٧٨٤,٣٤٩	مصروفات مستحقة
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٦,٠٠٠)	(٦١٩,١٥١)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٦,٠٠٠-	٦١٩,١٥١-	شراء ممتلكات والآت ومعدات
١٧٥,٩٧٦	١٦٥,١٩٨	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١٧,٥٠٠	١٩٣,٤٧٦	صافي التغير في رصيد النقدية
١٩٣,٤٧٦	٣٥٨,٦٧٤	رصيد النقدية في بداية الفترة
		رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

(Handwritten signature)



لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

(١) معلومات عن اللجنة:

(١/١) اسم اللجنة : لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة

(١/٢) المركز الرئيسي : التقصيم

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١) بتاريخ ٩/ ٢٤ / ١٤٣٥ هـ .

(١/٤) أهداف اللجنة :-

التأكيد على القيم الدينية والمعايير الاجتماعية التي تتمثل في اكساب الفرد ادراك الخير والشر والصواب والخطا واتخاذ الافعال المناسبة للذوق العام.

الحفاظ على البيئة الاجتماعية والعمل على التأثير الايجابي فيها من خلال الارتباط الوثيق بها.

• تفعيل جميع عناصر المجتمع للمشاركة في الارتقاء بالذوق العام وتعزيز القيم لدى النشئ.

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضحاً تفصيلاً بالنظام الأساسى للجنة.

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية فى الأول من شهر يناير من العام المالى ٢٠١٩م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالى ٢٠١٩م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال اللجنة :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنه 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 النسائية بغيرزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م

(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 الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(أ/١) ان تتمتع اللجنة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(أ/٢) ان تتوقع اللجنة الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(أ/٣) 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 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 :

(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 النقدي .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

(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 النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

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%

أجهزة والآت وعدد ١٥%

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 إحتمالية 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 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-
١٩٣,٤٧٦	٣٥٨,٦٧٤	مصرف الراجحي
١٩٣,٤٧٦	٣٥٨,٦٧٤	
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٤) ارصدة مدينة اخرى :-
-	١,٩٦٩	سلف
-	١,٩٦٩	

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بـعـفـيـرة
 مسـجـلة بـورـة العـمـل و التـنـمـية االجـمـاعـية بـرقـم (٥٢١)
 عـنـيـرة - المـمـلـكـة العـرـبـية السـعـوـديـة
 اإيضاحات المتـنـمـة للقـوام المـالـية كـما فـي ٣١/٢/٢٠١٩م

ايضاح : (٥) صافي الأصول الثابتة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠١٨/٢/٣١	صافي قيمة الأصول في ٢٠١٩/٢/٣١	مجموع الإهلاكات في ٢٠١٩/٢/٣١	إهلاكات العام ٢٠١٩/٢/٣١	مجموع الإهلاكات في ٢٠١٩/٢/٣١	تكلفة الأصول في ٢٠١٩/٢/٣١	إضافات خلال العام #	تكلفة الأصول في ٢٠١٩/٢/٣١	إيضاح : (٥) صافي الأصول الثابتة :-
٢,٨٥٣	٢١,٨٧٦	١,١٤٤	٧٩٧	٣٤٧	٧٣,٢٠	#	٧٣,٢٠	الثابت
	٥٩٧,٠٠٠	.			٥٩٧,٠٠٠	#		أراضى
١٦,٤٩٩	١٦,٨١٨	٣,٦٩٣	٢,٠١٢	١,٦٨١	٢,٠٥١١	#	١٨,١٨٠	الأجهزة الإلكترونية
١٩,٣٥٢	٦٣٥,٦٩٤	٤,٨٣٧	٢,٨٠٩	٢,٠٢٨	٦٤,٠٥٣١	#	٦١٩,١٥١	الإجمالي

الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨م
٠

٣١ ديسمبر ٢٠١٩م
١,٠٥٦
١,٠٥٦

إيضاح : (٦) الدائون :-
الموسسة العامة للتأمينات الاجتماعية

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٧) مصروفات مستحقة :- اتعاب مهنية
٥,٢٥٠	-	
٥,٢٥٠	-	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٨) أعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية :- دعم الوزارة
٢٣٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٠٠	
٢٣٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (٩) تبرعات واشتراكات :- ايرادات الدعم الاهلي
٣٠,٠٠٠	١٧٢,٩٨٣	
٣٠,٠٠٠	١٧٢,٩٨٣	

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
١٠,٩٩٩	٥,٠٠٠
٣٢,١٩٨	٥٨,٩٩٢
٦,٠٠٥	٤,٠٠٠
٧,٧٣٥	٤,٢٩٥
١٨,٤٠٠	١٥,٠٠٠
٢,٧١٢	٧,٥٨٩
	٣١,٧٦٧
	٢٧,٨٢٠
	٢١,٢٥٤
	٢١,٧٢٩
	١٥,٧٠٧
	٣٨,٦٩٢
	١٠,٩٠٠
	٤,٠٠٠
	١٨,٩٠٠
	١٩,١٤٤
	٨,٢٨٥
٣,٦٧٥	١٦,٢٥٨
	٢٥,٠٠٠
٨١,٧٢٤	٣٥٤,٣٣٢

إيضاح : (١٠) مصروفات الأنشطة :-

برنامج لغة الحوار
مكافآت تشغيل اللجنة
نثریات تشغيل اللجنة
مطبوعات تشغيل اللجنة
ايجار مبنى تشغيل اللجنة
برنامج نماء وحصاد
اخرى اللجنة
ملتقى نوى الاحتياجات الخاصة
تهيئة الخريجة لسوق العمل
العطاء الاجتماعى
الامن الفكرى
ديوانية كبيرات السن
برنامج هدية الطالب المستجد
برنامج كيف تبني بيئة اسرية سليمة
مصروفات الحوكمة
امل المستقبل
برنامج طموح
ملتقى العمل التطوعى
اقتصاديات الفتيات
مصروفات برامج اخرى

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)
عنيزة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م

٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (١١) المصروفات العمومية والإدارية :-
-	٢٤,٢٤٠	رواتب ومكافآت وما في حكمها
٥,٢٥٠	-	اتعاب مهنية
-	٢٠,٠٠٠	إيجار
-	٣,١٨٣	مكافأة نهاية الخدمة
-	٨٩٩	مصروفات الموقع
٥٠٠	٠	مصروفات أخرى
٥,٧٥٠	٤٨,٣٢٢	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح : (١٢) صافي الأصول المقيدة :-
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	اقتصاديات الفتيات
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	الدليل التسويقي للإنتاج الأسرى
٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	تهيئة الخريجة لسوق العمل
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	العطاء الاجتماعي لربات البيوت
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	ملتقى التقنية
-	٧٣,٨٩٨	دعم الوزارة
-	١٠٣,٦٧١	دعم مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية - كيانات مستقلة
٩٠,٠٠٠	٢٦٧,٥٦٩	

إيضاح : (١٣) عام :-

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