

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافي)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٧٦٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى 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
١١ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية
الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافي)
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافي) - مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ و قائمة 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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

أساس الرأي 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. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة 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 مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما 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 مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.

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 ب :

- 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. وبعد 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.
- تقييم 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 تأكد 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 تأكد 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.
- تقييم 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 الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافي) - 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.

الرأي 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 للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٢٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

الرياض : ٢٦ رجب ١٤٤٠هـ

الموافق : ٢ أبريل ٢٠١٩م.

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات (معافي)

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٩٦٠,٧٢٥	١٢٠,٢١
مصرفات مدفوعة مقدماً	(٤)	٢,٥٢٠	-
مجموع الأصول المتداولة		٩٦٣,٢٤٥	١٢٠,٢١
الأصول غير المتداولة			
صافي العقارات والآلات والمعدات	(٥)	٥٤,٨٨٤	٥٠,٨٥٧
صافي الأصول الغير ملموسة	(٦)	٢٠,٤٧٥	-
مجموع الأصول غير المتداولة		٧٥,٣٥٩	٥٠,٨٥٧
إجمالي الأصول		١,٠٣٨,٦٠٤	٦٢,٨٧٨
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
الذمم الدائنة		-	٤٠,٣٥٠
مصرفات مستحقة		-	٤٤,٠٠٠
مجموع الالتزامات المتداولة		-	٨٤,٣٥٠
الالتزامات الغير متداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٢,٤٩٥	-
مجموع الالتزامات الغير متداولة		٢,٤٩٥	-
مجموع الالتزامات		٢,٤٩٥	٨٤,٣٥٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٤٧,٠٣٨)	(٢١,٤٧٢)
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	١,١٨٣,١٤٧	-
مجموع صافي الأصول		١,٠٣٦,١٠٩	(٢١,٤٧٢)
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٠٣٨,٦٠٤	٦٢,٨٧٨

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

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

إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
١٠,٢٢٠	١٢,٤٠٥	-	١٢,٤٠٥	التبرعات النقدية العامة
٢٣,٤٠٠	-	-	-	تبرعات عينية
٥,٧٠٠	٧,٨٠٠	-	٧,٨٠٠	إيرادات الاشتراكات
-	١,٤٠٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠	-	إعانة الوزارة (٧)
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>				
-	-	(٢١٦,٨٥٣)	٢١٦,٨٥٣	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣٩,٣٢٠	١,٤٢٠,٢٠٥	١,١٨٣,١٤٧	٢٣٧,٠٥٨	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
<u>المصروفات والخسائر</u>				
-	٢١٦,٨٥٣	-	٢١٦,٨٥٣	مصروفات الأنشطة (٨)
١٥٧,١٤٩	١٣٧,٨٤٩	-	١٣٧,٨٤٩	المصروفات العمومية والإدارية (٩)
٣,٥٤٣	٧,٣٩٧	-	٧,٣٩٧	إهلاك العقارات والآلات والمعدات (٥)
-	٥٢٥	-	٥٢٥	إطفاء الأصول الغير ملموسة (٦)
١٦٠,٦٩٢	٣٦٢,٦٢٤	-	٣٦٢,٦٢٤	إجمالي المصروفات والخسائر
(١٢١,٣٧٢)	١,٠٥٧,٥٨١	١,١٨٣,١٤٧	(١٢٥,٥٦٦)	التغير في صافي الأصول
٩٩,٩٠٠	(٢١,٤٧٢)	-	(٢١,٤٧٢)	صافي الأصول بداية السنة
(٢١,٤٧٢)	١,٠٣٦,١٠٩	١,١٨٣,١٤٧	(١٤٧,٠٣٨)	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

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

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٢١,٣٧٢)	١,٠٥٧,٥٨١	التغير في صافي الأصول
٣,٥٤٣	٧,٣٩٧	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
-	٥٢٥	إطفاء الأصول الغير ملموسة
-	٢,٤٩٥	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١١٧,٨٢٩)	١,٠٦٧,٩٩٨	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(٢,٥٢٠)	مصروفات مدفوعة مقدماً
٣٣,٠٠٠	(٤٤,٠٠٠)	مصروفات مستحقة
٤٠,٣٥٠	(٤٠,٣٥٠)	الزخم الدائنة
(٤٤,٤٧٩)	٩٨١,١٢٨	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٤,٤٠٠)	(١١,٤٢٤)	شراء العقارات والآلات والمعدات
-	(٢١,٠٠٠)	شراء أصول غير ملموسة
(٥٤,٤٠٠)	(٣٢,٤٢٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٩٨,٨٧٩)	٩٤٨,٧٠٤	التغير في النقدية خلال السنة
١١٠,٩٠٠	١٢,٠٢١	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١٢,٠٢١	٩٦٠,٧٢٥	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٦٢) وتاريخ ١٤٣٧/٠٦/١٨ هـ ومركزها الرئيسي الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

* للتوعية بأضرار التدخين والمخدرات بمنطقة الحدود الشمالية .

السنة المالية :

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

(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 المعتمد في المملكة العربية السعودية , كما أنه في تطبيق المعايير الدولية بدلا 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 :-

إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 .

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 :-

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام 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 الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

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

أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
برامج	١٥%

مخصص ترك الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة ترك الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي اساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة لامبرر لها .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلي تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٣) النقد لدي البنوك
١٠,٥٢٠	٩٥٧,٤٩٨	مصرف الانماء
١,٥٠١	٣,٢٢٧	البنك الأهلي التجاري
١٢,٠٢١	٩٦٠,٧٢٥	

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً
-	٢,٥٢٠	إيجار مقدم
-	٢,٥٢٠	

(٥) صافي العقارات والآلات والمعدات

التكلفة	أثاث ومفروشات	أجهزة وآلات وعدد	الإجمالي
رصيد بداية السنة	٢٠,٧٠٠	٣٣,٧٠٠	٥٤,٤٠٠
الإضافات خلال السنة	-	١١,٤٢٤	١١,٤٢٤
الرصيد في نهاية السنة	٢٠,٧٠٠	٤٥,١٢٤	٦٥,٨٢٤
الإهلاك المتراكم			
رصيد بداية السنة	١,٠١٥	٢,٥٢٨	٣,٥٤٣
أهلاك السنة	٢,٠٧٠	٥,٣٢٧	٧,٣٩٧
الرصيد في نهاية السنة	٣,٠٨٥	٧,٨٥٥	١٠,٩٤٠
القيمة الدفترية			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	١٧,٦١٥	٣٧,٢٦٩	٥٤,٨٨٤
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	١٩,٦٨٥	٣١,١٧٢	٥٠,٨٥٧

(٦) صافي الأصول الغير ملموسة

الإجمالي	برامج	التكلفة
٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	الإضافات خلال السنة
٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٥٢٥	٥٢٥	الإطفاء المتراكم
٥٢٥	٥٢٥	إطفاء السنة
		الرصيد في نهاية السنة
٢٠,٤٧٥	٢٠,٤٧٥	القيمة الدفترية
		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م

(٧) إعانة الوزارة

دعم برامج وأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
-	١,٤٠٠,٠٠٠
-	١,٤٠٠,٠٠٠

(٨) مصروفات الأنشطة

برنامج انتم حراس الوطن
برنامج انت الهدف
فعاليات اليوم العالمي للمخدرات
برنامج معافى الشبابي
توعية بأضرار المخدرات
برنامج سرطان الثدي
علاج اضطرابات استخدام التبغ

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م
-	١٧,٠٦٥
-	٢٥,٢٦٠
-	٧٧,٢٣٧
-	٢٦,٤١٠
-	٢٠,٠٠٠
-	٤٩,٤٧٠
-	١,٤١١
-	٢١٦,٨٥٣

٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٦٧,٦٠٠	٥٨,٤٠١	مرتبات واجور وما في حكمها
-	٢,٦١٢	تأمينات اجتماعية
٣٦٥	١٦,٧٤١	ادوات كتابية ومطبوعات
٢,١٢٥	٢,٧٣١	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٥٣	٣,٣٥٩	كهرباء ومياه وغاز
٢٠,٠٠٠	١٧,٤٨٠	ايجارات
٥,٧٩٩	١٩,٦٧٥	دعاية وعلان
٦٠,١٠٠	٤٠	صيانة وإصلاح وترميم
-	٢,٤٩٥	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
-	١٩٤	مصاريف بنكية
-	١١,٧٠١	سفر وانتقالات
-	٢,٤٢٠	بوفيه وضيافة
١,١٠٧	-	مصروفات أخرى
١٥٧,١٤٩	١٣٧,٨٤٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	(١٠) صافي الأصول المقيدة
-	١,١٨٣,١٤٧	دعم الوزارة
-	١,١٨٣,١٤٧	

(١١) عام

- تم اعتماد القوائم المالية من قبل إدارة الجمعية بتاريخ ٢٠١٩/٤/٢ .