

وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
منطقة القصيم . المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
منطقة القصيم . المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

المحتويات

صفحة

٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، وبإستثناء تأثيرات الامر الموضح في قسم الرأي المتحفظ في تقريرنا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي المتحفظ

اختلاف الأرصدة الافتتاحية بميزان المراجعة عن الأرصدة الختامية بالقوائم المالية الأخيرة ببند الأصول الثابتة. لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا المتحفظ.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٧/٠٩ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٢/٢١م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٢ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٣ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	ايضاح	الأصول :
			الأصول المتداولة:
٨٣,٩١١	٢٢٤,٨٦١	(٣)	النقد لدى البنوك
٨٣,٩١١	٢٢٤,٨٦١		إجمالي الاصول المتداولة
٩٨,٨٩٧	٢٣٠,٦٤٠		إجمالي الأصول
			الأصول غير المتداولة
١٤,٩٨٦	٥,٧٧٩	(٤)	ممتلكات ومعدات ، صافي
١٤,٩٨٦	٥,٧٧٩		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة:
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	(٥)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠		إجمالي المطلوبات المتداولة
			صافي الأصول
١٩,٥٠٢	١٠,٢٥٩		صافي الأصول غير المقيدة
٧٣,٣٩٥	٢١٤,٣٨٠	(٩)	صافي الأصول المقيدة
٩٢,٨٩٧	٢٢٤,٦٤٠		إجمالي صافي الأصول
٩٨,٨٩٧	٢٣٠,٦٤٠		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
قائمة الأنشطة للسنة المنهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	ايضاح
١٠,٠٦٥	٢٢,٢٩٤	.	٢٢,٢٩٤	
١٧٥,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠	.	(٦)
١٨٥,٠٦٥	٣٠٧,٢٩٤	٢٨٥,٠٠٠	٢٢,٢٩٤	
١٥٠,٧٧٥	١٤٤,٠١٥	١٤٤,٠١٥	.	(٧)
٧٠,٠٠٠	٢٢,٣٣٠	.	٢٢,٣٣٠	(٨)
٦,٦٠٧	٩,٢٠٧	.	٩,٢٠٧	
٢٢٧,٣٨٢	١٧٥,٥٥١	١٤٤,٠١٥	٣١,٥٣٧	
(٤٢,٣١٧)	١٣١,٧٤٣	١٤٠,٩٨٦	(٩,٢٤٣)	
١٣٥,٢١٤	٩٢,٨٩٧	٧٣,٣٩٥	١٩,٥٠٢	
٩٢,٨٩٧	٢٢٤,٦٤٠	٢١٤,٣٨١	١٠,٢٥٩	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
 قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
(٤٢,٣١٧)	١٣١,٧٤٣	التغير في صافي الأصول خلال العام
٦,٦٠٧	٩,٢٠٧	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة)
		إهلاك ممتلكات ومعدات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة:
(٣٥,٧١٠)	١٤٠,٩٥٠	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية:
(٦,٢٩٠)	.	أصول ثابتة (إضافات)
(٦,٢٩٠)	.	صافي التدفقات (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(٤٢,٠٠٠)	١٤٠,٩٥٠	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
١٢٥,٩١١	٨٣,٩١١	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٨٣,٩١١	٢٢٤,٨٦١	النقد وما في حكمه في اخر السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١- (اللجنة)

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة - صدرت الموافقة على تكوين لجنة التنمية الاجتماعية بالذبيبة تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية بعنيزة وتم تسجيل اللجنة في سجل اللجان برقم (٤١٦) وتاريخ ١٤٣٥/١٠/٣٠هـ وتزاول اللجنة نشاطها بموجب اللائحة التنظيمية لمراكز التنمية الاجتماعية بقرار مجلس الوزراء رقم (١٦١) وتاريخ ١٤٢٨/٥/١١هـ والقواعد التنفيذية لها الصادرة بالقرار الوزاري رقم ٩٦٤٩٩ بتاريخ ١٤٣١/١٠/١٠هـ.

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين للمنشآت غير هادفة للربح، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية:

٢-١ أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الاستحقاق المحاسبي، وطبقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. باستخدام الاستحقاق حتى تعكس صورة واقعية وعادلة عن أموال الجمعية وما تتلقاه الجمعية من موارد وكيفية إستغلالها خلال السنة ورصيد تلك الموارد في نهاية السنة.

٢-٢ تقديرات وإفتراضات محاسبية مؤثرة

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقديرات وإفتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية، وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والإفتراضات بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم الجمعية بتقديرات وإفتراضات متعلقة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

٢-٣ ج الأصول الثابتة

تظهر الأصول الثابتة حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

نسبة الاهلاك	الأصل
١٥%	الأجهزة الكهربائية
١٥%	الأثاث والمفروشات
١٥%	ادوات وأجهزة عرض

٢-٤ د ذمم دائنة ومستحقات

يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم دفعها مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم إصدار فواتير بموجبها إلى

٢-٥ هـ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون لدى الجمعية إلزام قانوني حالي أو متوقع ناتج عن حدث سابق، وهناك احتمال وجود استخدام للموارد لتسوية الإلتزام، وإمكانية تقدير المبلغ بشكل يعتمد عليه.

٢-٦ و مخصص تعويض نهاية الخدمة

يتم قيد مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين بموجب شروط أنظمة العمل والعمال في المملكة العربية السعودية من قبل الجمعية ويحمل المصروف على قائمة الدخل حيث يتم احتساب مبلغ الإلتزام على أساس القيمة الحالية للمكافأة المكتسبة التي تحق للموظف فيما لو ترك الموظف عملة كما في تاريخ قائمة المركز المالي، ويتم احتساب المبالغ المسددة عند نهاية الخدمة على أساس رواتب وبدلات الموظفين الأخيرة وعدد سنوات خدمتهم المتركمة كما هو موضح في أنظمة العمل والعمال داخل المملكة العربية السعودية.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-٣ تحقيق الإيراد

خصائص تميز أعمال الجمعيات الخيرية المنشآت الغير هادفة للربح هي مؤسسات تنشأ لأغراض إجتماعية أو صحية أو تعليمية أو أي أغراض أخرى إنسانية معتمدة لإستمرارها في تحقيق أهدافها على إشتراك الاعضاء أو على الهدايا والمنح التي يقدمها الجمهور بوجه عام أو على المنح الحكومية أو ما يخصص لها من اوقاف وتتمتع

أ) تتلقى الجمعية تبرعات بشكل جوهري في صورة نقدية أو أصول أخرى من مقدمي الموارد (المتبرعين) بدون أن تقدم لهم عائداً نقدياً أو عينياً مكافأة مقابل تلك التبرعات
ب) وجود أهداف تطوعية خيرية أو إجتماعية لا تتعلق بتحقيق أهداف ربحية كتقديم سلع أو خدمات بدون مقابل أو مقابل زهيد مع إمكانية وجود أهداف أخرى لتلك الجمعيه مثل تقديم سلع أو خدمات بمقابل مكافئة مع تحقيق
ج) يتم تمويل أنشطة الجمعية من خلال الرسوم التي تحصل عليها مقابل بيع السلع أو تقديم الخدمات كالمستشفيات والمدارس الخاصة وتتلقى الجمعية مبالغ نقدية في صورة تبرعات ومنح لكنها تقوم بتمويل احتياجاتها المالية التشغيلية بشكل أساسي من خلال ما تتلقاه مقابل بيع السلع أو الخدمات والمنح الحكومية النظامية المحددة من قبل الوزارة (وزارة العمل والتنمية الإجتماعية) وتتمثل الإيرادات الخاصة بالجمعية من :

- إشتراكات الأعضاء
- التبرعات النقدية
- الإعانات الوزارية
- التبرعات العينية
- تبرعات كفالة الأيتام
- تبرعات الزكاة النقدية
- إيرادات الأنشطة

٢-٤ تكاليف التشغيل (المصروفات)

يتم قيد تكاليف التشغيل (المصروفات) على أساس وظيفي طبقاً للأنواع المختلفة من البرامج المقدمة والأنشطة المساندة لتقديم خدمات الجمعية ، وتتمثل أنشطة الخدمات التي يترتب عليها بيع سلع أو تقديم خدمات للمستفيدين (بدون مقابل أو بمقابل زهيد) والعملاء (بمقابل مكافئ) والأعضاء لتحقيق الغرض أو المهمة التي كانت وراء تأسيس الجمعية وتتمثل تكاليف التشغيل (المصروفات) في التالي :

- المساعدات النقدية
- المساعدات العينية
- مصروفات الأنشطة
- مصروفات كفالة الأيتام
- مصروفات الزكاة
- مصروفات إدارية و عمومية

٢-٥ تصنيف المصروفات

يعد التصنيف الوظيفي للمصروفات أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً للأغراض أو البرامج التي من أجلها يتم تحميل التكاليف ووفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات قد ترتبط ببرامج الخدمات مثل :
- مصروفات برنامج الرعاية الصحية ومصروفات برنامج الرعاية الأسرية ومصروفات تحفيظ القرآن أو بالأنشطة المساندة مثل مصروفات الإدارة العامة ، ومصروفات الإيجار والرواتب ومصاريف التمويل وعرض الخدمات وكيفية إستخدام الجمعية لمواردها.
- يعد التصنيف الطبيعي أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً لنوعها وطبيعتها بغض النظر عن النشاط أو البرنامج المرتبط به وفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات تشمل مصروفات الإهلاك (الإستهلاكات) ومصروفات الصيانة ومصروفات المياه والكهرباء ومصروفات الإيجارات ومصاريف الرواتب وغيرها.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ك المخزون

يتمثل المخزون في المواد العينية المتبرع بها أو المشتراة بمعرفة إدارة الجمعية بغرض توزيعها على المستفيدين من

تسعير المخزون

تتبع الجمعية سياسة المتوسط المرجح البسيط لتسعير المخزون حيث تستخدم الجمعية نظام الجرد الدوري في المحاسبة عند حركة المخزون ويحسب متوسط التكلفة الوحدة في نهاية السنة المالية ، وفي نهاية العام يأخذ عند تسعير المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل.
يتم تقييم المخزون المشتري من قبل الجمعية بسعر التكلفة والمخزون الداخل للمستودعات من التبرعات العينية يتم تقييمه من قبل لجنة مشكدة من إدارة الجمعية وفي نهاية العام يتم تقييم

٢-ي مصروفات إدارية وعمومية

تشتمل المصروفات الإدارية والعمومية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بتكلفة الإيرادات بموجب مبادئ المحاسبة المقبولة عموماً. توزع هذه التكاليف بين تكلفة الإيرادات والمصروفات الإدارية والعمومية، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

٢-ل العملات الأجنبية

أ) عملة عرض القوائم المالية

تظهر البنود في هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهي عملة عرض القوائم المالية للجمعية.

ب) معاملات وأرصدة

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. يتم قيد أرباح وخسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية تلك المعاملات وكذلك الناتجة عن تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملة الأجنبية على أساس أسعار صرف العملات السائدة كما في نهاية الفترة ضمن قائمة الإيرادات والمصروفات (في حال وجود عملات أجنبية).

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٣- النقد لدى البنوك
٨٣,٩١١	٢٢٤,٨٦١	النقد لدى البنوك
<u>٨٣,٩١١</u>	<u>٢٢٤,٨٦١</u>	الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالذبيبة
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
 أيضا حوات حول القوائم المالية لسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

		٤- الممتلكات والمعدات	
الإجمالي	ادوات وأجهزة عرض %١٥	الأثاث والمفروشات %١٥	الأجهزة الكهربائية %٢٠
٤٧,٦١٥	٤١,٢٨٥	٤,٨٠٠	١,٥٣٠
.	.	.	.
٤٧,٦١٥	٤١,٢٨٥	٤,٨٠٠	١,٥٣٠
٣٢,٦٢٩	٢٩,٢٢١	٣,١٢٥	٢٨٣
٩,٢٠٧	٨,٢٥٧	٧٢٠	٢٣٠
٤١,٨٣٦	٣٧,٤٧٨	٣,٨٤٥	٥١٣
١٤,٩٨٦	١٢,٠٦٤	١,٦٧٥	١,٢٤٧
٥,٧٧٩	٣,٨٠٧	٩٥٥	١,٠١٧

التكلفة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 إضافات
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 الإهلاك المتراكم
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 المحمل على السنة
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 صافي القيمة الدفترية
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	٥- مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	أتعاب مهنية الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٦- دعم الوزارة
٦٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	دعم التشغيل
١٠٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	الدعم الاجتماعي
١٥,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	التدريب والتعليم
١٧٥,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠	الإجمالي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٧- مصروفات البرامج
١٠,٠٠٠	٣١,٩١١	دار الفتاة الاجتماعي
٣١,٨٠٠	٢٤,٠٠٠	مركز النشاط الاجتماعي
١٣,٤٤٥	١٥,٠٠٠	مصروفات البرامج المحملة
.	١٤,١٥٤	احتفالية اليوم الوطني
.	١٢,٣٤٠	مصروفات بازار الاسر المنتجة
٢٤,٠٠٠	١١,٦١٠	برامج الديوانية الاجتماعية
٢٢,٠٠٠	٣,٠٠٠	مكافآت برنامج تشغيل اللجنة
٨,٠٠٠	.	البرنامج التدريبي نحرز غدا افضل
٦,٣٠٠	.	المسابقة الثقافية الاجتماعية
١٥,٢٠٥	.	مركز رواد الهمم
١٠,٠٢٥	.	وطننا أمانة
١٠,٠٠٠	.	فنون الصيف
٥٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	مصروفات محملة على الأنشطة
٢٠٢,٧٧٥	١٤٤,٠١٥	الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالذبيبة
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١٦)
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٨- مصروفات إدارية وعمومية
١٨,٠٠٠	٩,٠٠٠	رواتب وأجور
.	٢,٧٦٦	كهرباء و بريد وهاتف
.	٣,٨٩٠	صيانة
.	٦,٣٠٥	مستلزمات مكتبية
.	٣٦٩	أخرى
<u>١٨,٠٠٠</u>	<u>٢٢,٣٣٠</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٩- صافي الأصول المقيدة
٥٧,٢٨٠	١١٢,٢٨٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تشغيلي
٩,١١٥	٩٥,١٠٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - اجتماعي
٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تدريب
<u>٧٣,٣٩٥</u>	<u>٢١٤,٣٨٠</u>	