

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)

محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

محافظة القرىات - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات ("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 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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما إنزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٩/١٤ هـ الموافق ٢٠٢١/٤/٦ م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة 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 للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفين بالحكمة 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 بكل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٌ 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 جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهيرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهيرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعةها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكلجزء 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 وتقويم 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 لإباء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطأ 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 إباء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعه، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإداره.
- استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستثمارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستثمارية وفقاً لمبدأ الإستثمارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإنه يتغير علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن استنتاجاتنا 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.
- تقويم العرض وهيك ومحظى 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 ٣٠ محرم ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٩ أغسطس ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>ول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>
				<u>الأصول المتداولة</u>
النقدية وما في حكمها	(٣)		١,٤٨٩,٧٦٣	٦١٢,٦١٢
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)		.	٢,٦٥٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>			<u>١,٤٨٩,٧٦٣</u>	<u>٦١٥,٦٦٢</u>
صافي الأصول الثابتة	(٥)		٣٥٦,١٩٠	٤٤٧,٧٧٤
صافي الأصول الاستثمارية (بالتكلفة)	(٦)		٢,٧٥٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)		٤٨٣,٧٢٤	٤٣٥,٢٢٤
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>			<u>٣,٥٨٩,٩١٤</u>	<u>٣,٦٣٢,٩٩٨</u>
<u>إجمالي الأصول وصافي الأصول</u>			<u>٥,٠٧٩,٦٧٧</u>	<u>٤,٢٤٨,٢٦٠</u>
				<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٨)		٢٤٥,٠٧٦	١٧١,٤٣٨
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>			<u>٢٤٥,٠٧٦</u>	<u>١٧١,٤٣٨</u>
صافي الأصول غير المقيدة			٣,٤٣٤,٦٦٣	٣,٠٣٣,١٤٨
صافي الأصول المقيدة	(١٤)		١,٣٩٩,٩٣٨	١,٠٤٣,٦٧٤
<u>إجمالي صافي الأصول</u>			<u>٤,٨٣٤,٦٠١</u>	<u>٤,٠٧٦,٨٤٤</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>			<u>٥,٠٧٩,٦٧٧</u>	<u>٤,٢٤٨,٢٦٠</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيان</u>	<u>ايضاح غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>اجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>اجمالي</u> <u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
اشتراكات الأعضاء	١٤,٧٥٠	.	١٤,٧٥٠	٣,٩٤٢
التبرعات النقدية العامة	١٤١,٢٤٨	.	١٤١,٢٤٨	٧,٣٢٨
التبرعات النقدية المقيدة	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	.	٢٧٥,٠٠٠
الإعانات الحكومية	٢,٣٧٥,٩٠٠	٢,٣٧٥,٩٠٠	.	١,٢٠٠,٠٠٠
إيرادات الأنشطة	٣٥,٠٠٠	.	٣٥,٠٠٠	٢٨,٢٠٠
إيرادات أخرى	.	.	.	٥,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	(٢,١٠٩,٦٣٦)		٢,١٠٩,٦٣٦	.
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام				٢,٦٥٦,٨٩٨
<u>اجمالي الإيرادات والمكاسب</u>			<u>٣٥٦,٢٦٤</u>	<u>١,٥١٩,٤٧٠</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف محملة على النشاط	١١٩,٩٨٧	.	١١٩,٩٨٧	.
مصاريف الأنشطة	٢,١١١,٢٩١	.	٢,١١١,٢٩١	١,٠٢٢,٣٤٧
المصاريف العمومية والإدارية	٢٠٥,٢٦١	.	٢٠٥,٢٦١	٢٥٣,٣٨١
استهلاك الأصول الثابتة	٩٥,٥٨٤	.	٩٥,٥٨٤	٩٤,٦٧٤
<u>اجمالي المصروفات</u>			<u>٢,٥٣٢,١٢٣</u>	<u>١,٣٧٠,٤٠٢</u>
<u>و الخسائر</u>				١٤٩,٠٦٨
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١٢٤,٧٧٥	٣٥٦,٢٦٤	(٢٣١,٤٨٩)	٦٣٣,٠٠٤
<u>البنود الاستثنائية</u>				.
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	٦٣٣,٠٠٤	.	٦٣٣,٠٠٤	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٧٥٧,٧٧٩	٣٥٦,٢٦٤	٤٠١,٥١٥	١٤٩,٠٦٨
صافي الأصول في بداية السنة	٤,٠٧٦,٨٤٢	١,٠٤٣,٦٧٤	٣,٠٣٣,١٤٨	٣,٩٢٧,٧٥٤
صافي الأصول في نهاية السنة	٤,٨٣٤,٦٠١	١,٣٩٩,٩٣٨	٣,٤٣٤,٦٦٣	٤,٠٧٦,٨٤٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٤٩,٦٨	٧٥٧,٧٧٩	التغير في صافي الأصول
٩٤,٦٧٤	٩٥,٥٨٤	إهلاك الأصول الثابتة
٥٤,٣٩٨	٧٣,٦٣٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٢٩٨,١٤٠</u>	<u>٩٢٧,٠٠١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١١,٣٠٠	٢,٦٥٠	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>(٧٠,٥٨١)</u>	<u>.</u>	المستخدم من مخصص ترك الخدمة
<u>٢٣٨,٨٥٩</u>	<u>٩٢٩,٦٥١</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفّر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٧٩,٧٩٥)	(٤,٠٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٣٥٤,٥٠٠)</u>	<u>(٤٨,٥٠٠)</u>	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٤٣٤,٢٩٥)</u>	<u>(٥٢,٥٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(١٩٥,٤٣٦)	٨٧٧,١٥١	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٨٠٨,٠٤٨</u>	<u>٦١٢,٦١٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٦١٢,٦١٢</u>	<u>١,٤٨٩,٧٦٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٥) إلى رقم (١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
إيضاحات المتممة لقواعد المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة القرىات

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣) بتاريخ ١٢/٢٠ / ١٤٣٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنموية المستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

(٦) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريل السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة من خلال الجمعية :-

(٧) استخدام التقديرات :

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

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣) محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيصالات المتممة لقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي 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 عند توافر الشروط التالية :-

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

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو منافع أو تجهيزات أو مراافق 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 وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصادر عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقدى .

النقدية وشبيه النقدية :

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

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣) محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموارد الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الأضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

%١٠	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%٤	المباني
%١٥	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	%١٥	الآلات والمعدات
%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%٢٠	السيارات
%١٥	لوحات الدعاية والإعلان	%١٠	الأثاث المكتبي
%٢٠	الأصول غير الملموسة	%١٥	الآلات والمعدات المكتبية
%٢٠	الموجودات الحيوية	%١٥	العدد والأدوات
		%١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند 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 .

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٣) النقدية وما في حكمها</u>
٢٩٨,٩٥٠	١,٢٢١,٣٧٦	مصرف الراجحي
٣١٢,٨٦٢	٢٦٧,٥٦٧	بنك البلاد
٨٠٠	٨٢٠	بنك الجزيرة
<u>٦١٢,٦١٢</u>	<u>١,٤٨٩,٧٦٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢,٦٥٠</u>	<u>.</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
<u>٢,٦٥٠</u>	<u>.</u>	<u>ذمم العاملين - السلف والقروض</u>
		<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية بمدحافنة القرى
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
مدحافنة القرى - ونطحة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيصالات المتممة للقائم المالي

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١		صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢		مجمع الأهالى		مجمع الأهالى		متحركة الأصول		متحركة الأصول		نسبة بذابة السنة	
٢٠٢٢/١٢/٣١		٢٠٢٢/١٢/٣١		خلال السنة		نهائية السنة		خلال السنة		نهائية السنة		نسبة بذابة السنة	
٦٠,٢٢٧,٠٠		٥٠,٢٢٧,٠٠		٨٦,١٩٥		٨٦,١٩٥		٨٦,١٠٠		٨٦,١٠٠		٥٢,٠%	
١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		٥٦,٠١٩		٥٦,٠١٩		٥٦,٠١٩١		٥٦,٠١٩١		٤٦,٠%	
٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩٥,٧٨٣		٣٩٥,٧٨٣		٣٩٦,١٩١		٣٩٦,١٩١		٤٦,٠%	
٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		١٢٨,٧٤٩		١٢٨,٧٤٩		١٢٩,٨٠٠		١٢٩,٨٠٠		٤٠,٠%	
٢٣,٦٣٠		٢٣,٦٣٠		٢٥٠,٧٩١		٢٥٠,٧٩١		٢٥١,٩١٧		٢٥١,٩١٧		٤٠,٠%	
٤,٤٥٢,٣		٤,٤٥٢,٣		١٠٧٧		١٠٧٧		١٠٧٨		١٠٧٨		٤٠,٠%	
٤٤,٧٧,٤٤		٤٤,٧٧,٤٤		٣٥٦,١٩٠		٣٥٦,١٩٠		٣٥٧,٨٣٢		٣٥٧,٨٣٢		٣٥٨,٠٠٠	
٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٨١٠,٨٨٣,٢		٨١٠,٨٨٣,٢		٨١١,٦٤٨		٨١١,٦٤٨		٣٣,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٩٥٥,٥٨٤		٩٥٥,٥٨٤		٩٥٦,٢٢٢		٩٥٦,٢٢٢		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١١١,٦٤٨		١١١,٦٤٨		١١٢,٢٢٢		١١٢,٢٢٢		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١١٢,٢٢٢		١١٢,٢٢٢		١١٣,٦٤٨		١١٣,٦٤٨		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١١٣,٦٤٨		١١٣,٦٤٨		١١٤,٠٠٠		١١٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢٩,٨٠٠		١٢٩,٨٠٠		١٣٠,١٩١		١٣٠,١٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٣٠,١٩١		١٣٠,١٩١		١٣١,٠٠٠		١٣١,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩٦,١٩١		٣٩٦,١٩١		٣٩٧,٧٨٣		٣٩٧,٧٨٣		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٥٦,٠١٩		٥٦,٠١٩		٥٧,٠١٩		٥٧,٠١٩		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٨٦,١٩٥		٨٦,١٩٥		٨٧,٠٠٠		٨٧,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٥٠,٢٢٧,٠٠		٥٠,٢٢٧,٠٠		٥١,٠٠٠		٥١,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٧٧		٤,٤٧٧		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٥٢,٣		٤,٤٥٢,٣		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١,٠٠		١٢,٢٩١		١٢,٢٩١		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠,٠٠		٤,٠٠٠		٤,٠٠٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦,٤		٤,٤٦٦		٤,٤٦٦		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠٠		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠,٤٤		٣٩,٥٤٠		٣٩,٥٤٠		٢٢,٠٠٠	
٢,٧٥٠,٠٠		٢,٧٥٠,٠											

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٧) مشروعات تحت التنفيذ</u>
٤٣٥,٢٢٤	٤٨٣,٧٢٤	مشروع مبني شمل
٤٣٥,٢٢٤	٤٨٣,٧٢٤	<u>الإجمالي</u>
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
١٨٧,٦٢١	١٧١,٤٣٨	رصيد المخصص أول العام
٥٤,٣٩٨	٧٣,٦٣٨	تعزيز المخصص خلال العام
٧٠,٥٨١	٠	تسوية في المخصص خلال العام
١٧١,٤٣٨	٢٤٥,٠٧٦	<u>الإجمالي</u>
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٩) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٢٧٥,٠٠٠	٠	تبرعات الجمعية الأسرية ببريدة
٠	٩٠,٠٠٠	بناء القيادات - دعم بنك الجزيرة
٢٧٥,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٠) الإعانات الحكومية</u>
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	اعانة الوزارة - برنامج الحماية الاجتماعية
٧٣٥,٠٠٠	٣٠٩٠٠	اعانة الوزارة - برامج وأنشطة وحملات توعية
٣٠٩٠٠	٦٠٠٠	اعانة الوزارة - دعم راتب الباحثة الاجتماعية
٦٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	اعانة الوزارة - دعم راتب المدير التنفيذي
١,٢٠٠,٠٠٠	٢,٣٧٥,٩٠٠	اعانة وزارة العدل (شمال)
		<u>الإجمالي</u>
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١١) إيرادات الأنشطة</u>
٢٨,٢٠٠	٣٥,٠٠٠	إيرادات دورات
٢٨,٢٠٠	٣٥,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
٥٥٢,٨١٠	٨٧١,٦٠٢	مصاريف مركز الحماية الاجتماعية (ملاذ)
٣٢,٨٠٥	٤٠٥,١٦٦	مركز شمل (الطفل المحضون)
٥٨,٤٠٥	١٨٧,١٣٠	مركز تمكين المستقبل
١٧,٩٢٨	٠	مركز الإشراف الأسري
٢٢,٣٤٢	٠	ملتقى اسرتنا
١٩,٠٣٢	٠	الملتقى النسائي
٦٢,٦١٤	٦٦,٧٩٦	ساندني
٦,٦٤٠	٠	احنا معك
٥٩,٥٤٩	١٠٢,٤٣٠	نادي اسرتنا
١٧٣,٥٤٢	٢٢٧,٢٠٠	رواد التطوع
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	معايدة التزيلات
١٢,١٨٠	٢٩,٥٧٠	تأهيل المقبلين على الزواج
٠	١٩٥,٢٠٥	التنمية الاسرية ببريدة - مركز شمل
٠	٩٢	خدمات تطوعية - تأهيل وتدريب
٠	٢١,٦٠٠	غير حياتك
<u>١,٠٢٢,٣٤٧</u>	<u>٢,١١١,٢٩١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)
محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

(١٣) المصادر العمومية والإدارية : -

٩٥,٢٢٨	٧,٥٧٥	الرواتب والأجور الأساسية
٩,٠٠٠	٦,٠٠٠	بدل السكن
	٣,٠٠٠	بدل المواصلات
١٩,٥٣٥	١٨,٢١٦	تأمينات اجتماعية
٣٦٠	٦٥٠	التأمين الطبي
٠	١٣,٠٠٠	مكافآت وحوافز سنوية
٩,٠٣٣	٩,٠٣٣	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٠	١,١٠٠	مصاريف حكومية - رسوم
١٢,٩٦٥	٠	بدل الانتداب
٥٤,٣٩٨	٧٣,٦٣٨	تعويضات نهاية الخدمة
٥,٢٢٦	٢١٦	مستلزمات مكتبية
٠	٦,٤٣٤	الوقود والمحروقات
٠	٣٧٣	مطبوعات
٠	٥٤٣	مواد التنظيف
١٣,١١٧	٧,٧١٥	صيانة وإصلاح - المباني
٤,٩٠٠	٠	صيانة وإصلاح - السيارات
٠	٣٥	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي
٠	٣٠٠	صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبية
٦,٤٢٥	٣,٥٩٦	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	٩,٤٣٢	الهاتف والفاكس والإنترنت
٦,١٤٥	٤٨٨	تكاليف البريد والبرقيات
٧,٣٤٨	٣,٦٨٧	مصاريف الضيافة
٩,٣٢٨	٣٤,١٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٢٩٠	١,٥٣٠	مصاريف التدريب والتاهيل
٠	٤,٦٠٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٨٣	٠	مصاريف بنكية وعمولات
٢٥٣,٣٨١	٢٠٥,٢٦١	الإجمالي

جمعية التنمية الأسرية بمحافظة القرىات

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٤٣)

محافظة القرىات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م

(١٤) صافي الأصول المقيدة

١٩٤,٢٧٦	٩٠,٦١٠	اعانة وزارة العدل (شمال)
٨,١٠٠	٣,٦٠٠	اعانة الوزارة دعم معايدة نزيلات
١٤٣,٣٠٢	٧٦,٥٠٦	اعانة الوزارة - دعم برنامج ساندني
١٦٩,٤٧٠	٠	اعانة الوزارة - دعم رواد التطوع
١٧٣,٢٠٩	٧٠,٧٧٩	اعانة الوزارة - دعم نادي اسرتنا الشبابي
٤٣,٦١٤	١٣,٩٥٢	اعانة الوزارة - دعم تأهيل المقبلين على الزواج
٦٢,٣٠٥	٦٢,٣٠٥	اعانة الوزارة - دعم برامج ترابط لخدمة ذوي الإعاقة
٧,٠٠٣	٧,٠٠٣	اعانة الوزارة دعم التشغيل
٤٧,١٩٠	٣٧٥,٥٨٨	اعانة الوزارة - برنامج ملاذ مركز الحماية الاجتماعية
١٩٥,٢٠٥	٠	تبرعات نقية مقيدة - جمعية الأسرية ببريدة
٠	٢٨,٣٢٥	دعم راتب الباحثة الاجتماعية
٠	٥٥,٠٠٠	دعم راتب المدير التنفيذي
٠	٩٠,٠٠٠	بناء القيادات - دعم بنك الجزيرة
٠	٥٢٦,٢٧٠	اعانة الوزارة - برامج وأنشطة وحملات توعية
١,٠٤٣,٦٧٤	١,٣٩٩,٩٣٨	الإجمالي

(١٥) إيضاح عام

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