

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية للعمل التطوعي ("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.

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 أتمتتها 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما التزمنا 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً متحفظاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٧/٢٦ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٣/١٠م.

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 للمراجعين والمحاسبين، 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.

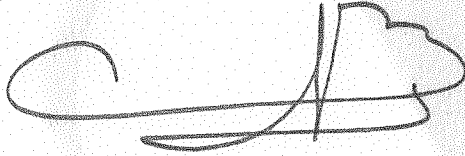
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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 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 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.
- تقويم 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.
- تقويم العرض وهيكل 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 ١٧ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٨ ابريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٦١٩	٢٦٥,٤١٨
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٤٢	٤,١٠٨
ذمم مدينة - دفعات مقدمة للموردين - مقاولين	(٥)	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢٥٠,٧٦١	٥١٩,٥٢٦
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	١٧٣,٣٨١	٢٣٦,٢٨٢
صافي الأصول غير الملموسة	(٧)	٨٩,٩٢٦	١٣٧,٠٥٤
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٦٣,٣٠٧	٣٧٣,٣٣٦
أصول الأوقاف			
صافي الأصول الثابتة الوقفية	(٨)	٨,٧٠٠	١٥,٩٥٠
إجمالي أصول الأوقاف		٨,٧٠٠	١٥,٩٥٠
إجمالي الأصول			
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
التزامات متداولة أخرى	(٩)	٦٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٦٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٠)	٣٣,٦٠٠	١٨,٦٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣٣,٦٠٠	١٨,٦٠٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٠٠,١٦٨	٨٠٩,٢١٢
صافي أصول الأوقاف		٢٩,٠٠٠	٢٩,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٤٢٩,١٦٨	٨٣٨,٢١٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٢٢,٧٦٨	٩٠٨,٨١٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة اصول اوقاف</u>	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشترابات الأعضاء	٢,٥٠٠	.	٢,٥٠٠	١,٥٠٠
التبرعات النقدية العامة	٨٥,٣٢٥	.	٨٥,٣٢٥	٢٣٧,٦٤٤
الإعانات الحكومية	.	١١٩,٦٠٠	١١٩,٦٠٠	.
صافي الأصول المحررة من القيود	١١٩,٦٠٠	(١١٩,٦٠٠)	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	١١٩,٦٠٠	.	٢٠٧,٤٢٥	٢٣٩,١٤٤
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مصاريف الأنشطة	٢٢٩,٤٥٢	.	٢٢٩,٤٥٢	٢٧٩,٣٩٦
المصاريف العمومية والإدارية	٢٨١,٤٨٨	.	٢٨١,٤٨٨	٤٢٨,٤٢٨
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	٦٢,٩٠١	.	٦٢,٩٠١	٦١,٦٦٧
مصاريف استنفاد الأصول غير الملموس	٤٧,١٢٨	.	٤٧,١٢٨	٤٣,٠١٥
مصاريف استهلاك الأصول الوقفية	٧,٢٥٠	.	٧,٢٥٠	٧,٢٥٠
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٤٢٠,٧٩٤)	.	(٤٢٠,٧٩٤)	(٥٨٠,٦١٢)
البنود الاستثنائية				
مصرفات وتسويات سنوات سابقة	١١,٧٥٠	.	١١,٧٥٠	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	١١,٧٥٠	.	١١,٧٥٠	.
التغير في صافي الأصول	(٤٠٩,٠٤٤)	.	(٤٠٩,٠٤٤)	(٥٨٠,٦١٢)
صافي الأصول في بداية السنة	٨٠٩,٢١٢	٢٩,٠٠٠	٨٣٨,٢١٢	١,٤١٨,٨٢٤
صافي الأصول في نهاية السنة	٤٠٠,١٦٨	٢٩,٠٠٠	٤٢٩,١٦٨	٨٣٨,٢١٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٨٠,٦١٢	٤٠٩,٠٤٤-	التغير في صافي الأصول
٦١,٦٦٧	٦٢,٩٠١	إهلاك الأصول الثابتة
٤٣,٠١٥	٤٧,١٢٨	استنفاذ الأصول غير الملموسة
٧,٢٥٠	٧,٢٥٠	إهلاك الأصول الثابتة الوقفية
<u>(٤٦٨,٦٨٠)</u>	<u>٢٩١,٧٦٥-</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٤٨,٨٩٩	٣,٩٦٦	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
.	.	دفعات مقدمة للموردين - مقاولين
.	.	مصرفات مدفوعة مقدماً
.	.	إيرادات مستحقة
.	.	المخزون
٥٢,٠٠٠	٨,٠٠٠	أرصدة دائنة أخرى
٩,٠٠٠	١٥,٠٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>(٢٥٨,٧٨١)</u>	<u>٢٦٤,٧٩٩-</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
١٦,٥٣١-	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
٩٨,٧١٨-	.	إضافات أصول غير ملموسة
.	.	إضافات أصول ثابتة ووقفية
.	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
.	.	استثمارات غير متاحة للبيع
<u>١١٥,٢٤٩-</u>	<u>.</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٧٤,٠٣٠)	٢٦٤,٧٩٩-	التغير في النقدية خلال الفترة
٦٣٩,٤٤٨	٢٦٥,٤١٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٢٦٥,٤١٨</u>	<u>٦١٩</u>	<u>رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة تبوك - تبوك

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤) بتاريخ ٢٨/١١/١٤٣٧هـ.

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

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

(٢) إيضاح : 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 الجمعية :-

(١/٢) إستخدام 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 .

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(٢/٢) 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 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 بأي 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 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 :

(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 للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

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

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

-: الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة 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 :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	٢٠%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٥%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٦٥,٤١٨	٦١٩	نقد بالبنوك
<u>٢٦٥,٤١٨</u>	<u>٦١٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وارصدة مدينة أخرى</u>
٤,١٠٨	١٤٢	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>٤,١٠٨</u>	<u>١٤٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٥) ذمم مدينة دفعات مقدمة :-</u>
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	دفعات مقدمة للموردين - مقاولين
<u>٢٥٠,٠٠٠</u>	<u>٢٥٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)
تيوك - منطقة تيوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية الفترة	الإهلاكات خلال الفترة	مجموع الإهلاكات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة (٦)
٥٥,٦٦٤	٤٨,٧١١	٢٠,٨٢٣	٦,٩٥٣	١٣,٨٧٠	٦٩,٥٢٤	.	٦٩,٥٣٤	%١٠	الأثاث المكتبي
٧٥,٩٣٣	٥٩,٠٨٨	٥٣,٢١١	١٦,٨٤٥	٣٦,٣٦٦	١١٢,٢٩٩	.	١١٢,٢٩٩	%١٥	الآلات والمعدات المكتبية
٧٣,٤٦٧	٤٣,٧٦٩	٧٥,٠٧٤	٢٩,٦٩٨	٤٥,٣٧٦	١١٨,٧٩٣	.	١١٨,٧٩٣	%٢٥	تحسينات مباني
٣١,٢١٨	٢١,٨١٣	٢٥,٢١٢	٩,٤٥٥	١٥,٨٠٧	٤٧,٠٢٥	.	٤٧,٠٢٥	%٢٠	لوحات الدعاية والإعلان
٢٣٦,٢٨٢	١٧٣,٣٨١	١٧٤,٢٧٠	٦٢,٩٠١	١١١,٣٦٩	٣٤٧,٦٥١	.	٣٤٧,٦٥١		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية الفترة	الإستفاد خلال الفترة	مجموع الإستفاد بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	نسبة الإستفاد	إيضاح: (٧) الأصول غير الملموسة :-
١٣٧,٠٥٤	٨٩,٩٢٦	٩٨,٥٨٦	٤٧,١٢٨	٥١,٤٥٨	١٨٨,٥١٢	.	١٨٨,٥١٢	%٢٥	رخص البرامج والأنظمة
١٣٧,٠٥٤	٨٩,٩٢٦	٩٨,٥٨٦	٤٧,١٢٨	٥١,٤٥٨	١٨٨,٥١٢	.	١٨٨,٥١٢		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية الفترة	الإهلاكات خلال الفترة	مجموع الإهلاكات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	نسبة الإهلاك	(٨) الأصول الثابتة الواقفية
١٥,٩٥٠	٨,٧٠٠	٢٠,٣٠٠	٧,٢٥٠	١٣,٠٥٠	٢٩,٠٠٠	.	٢٩,٠٠٠	%٢٥	سيارة
١٥,٩٥٠	٨,٧٠٠	٢٠,٣٠٠	٧,٢٥٠	١٣,٠٥٠	٢٩,٠٠٠	.	٢٩,٠٠٠		الإجمالي

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٩) التزامات متداولة أخرى دائنون :-
٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠	اجور مستحقة
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	ايجار مستحق
<u>٥٢,٠٠٠</u>	<u>٦٠,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٩,٦٠٠	١٨,٦٠٠	رصيد المخصص أول العام
٩,٠٠٠	١٥,٠٠٠	تعزير المخصص خلال العام
٠	٠	تسوية في المخصص خلال العام
<u>١٨,٦٠٠</u>	<u>٣٣,٦٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) الإعانات الحكومية</u>
٠	١١٩,٦٠٠	المنح الحكومي - دعم الرواتب
<u>٠</u>	<u>١١٩,٦٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
.	١٢,٧٨٣	مصاريف مبادرات مواجهة كورونا
.	١٥,٩٠٢	فريق تبوك البيئي
.	٣,٢٢٧	دورة مكافحة غسيل الأموال
.	٣,٠٠٠	مبادرة تدشين كتب موهبتي للإيداع
.	٩٥٩	مستشارك
.	١٧,٢٢٢	فعالية زيارة الأمير
٨٦١٤,٠٠	.	الرعاية الإعلامية
١٠٠٠٠,٠٠	.	تعقيم أظهر البيوت - فريق الوجه
١٢٤٤٨,٠٠	.	فريق فتيات واعدادات
٤٠٤,٠٠	.	فريق لطف التطوعي
١٩٨٠٠٠,٠٠	.	السلة الغذائية
٦٤٥٠,٠٠	.	مبادرة توحيد وحدة
١٨٥٠٠,٠٠	.	صناعة التاثير
٣٨٨٠,٠٠	.	تبوك بالتعاون مع الأمانة
١٢٠٠٠,٠٠	.	مسابقة تطوع في بيتك
٤٨٠٠,٠٠	.	برنامج الحجر الصحي
٢٩٠٠,٠٠	.	فعالية تطوع في بيتك
١٤٠٠,٠٠	.	مبادرة صباح الخير صباحك غير
.	١٧٦,٣٥٩	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٢٧٩,٣٩٦</u>	<u>٢٢٩,٤٥٢</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية للعمل التطوعي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٠٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٣٤,٢٠٨	١٧١,٨٨٥	الرواتب والأجور الأساسية
٧,٩٩٩	١٥,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
٣٥,٥٠٠	٢٩,٤١٦	مكافآت وحوافز أخرى
٩,٠٠٠	.	تعويضات نهاية الخدمة
٨,٠٢٠	.	مستلزمات مكتبية
.	٢,٧٦٠	مطبوعات
٢٦٧	.	مواد التنظيف
١,٥١٠	.	صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبية
٧,٩٦٣	٧,١٨٨	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٢,٨٧٢	٥,٢٣٩	الهاتف والفاكس والإنترنت
٨,٧٦٣	.	مصاريف الضيافة
٢٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
١٢,٣٢٦	.	مصاريف الدعاية والإعلان
<u>٤٢٨,٤٢٨</u>	<u>٢٨١,٤٨٨</u>	<u>الإجمالي</u>