

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)
محافظة أمّج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أملج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)
محافظة أملج - 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 / جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمالج

محافظة أمالج - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمالج ("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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٠/٠٩/١٤٤٢هـ الموافق ٢٢/٠٤/٢٠٢١م.

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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 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 ٢٦ شعبان ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٩ مارس ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)
محافظة أمالج - 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)	١,٤٩٩,٠٥٣	١,٠٩٥,٥٨١
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٩١,٠٠٠	١١٢,١٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١,٥٩٠,٠٥٣	١,٢٠٧,٦٨١
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٠٩,٨٥٦	١٤٤,٥٩١
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٢,٦٢٥	٣,٦٧٥
إجمالي الأصول غير المتداولة		١١٢,٤٨١	١٤٨,٢٦٦
إجمالي الأصول		١,٧٠٢,٥٣٤	١,٣٥٥,٩٤٧
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
التزامات متداولة أخرى - داننون	(٧)	١٠,٨٠٠	٥١,٦٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٠,٨٠٠	٥١,٦٠٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٨)	٤٩,٥٤٧	٣٨,٦٤٧
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤٩,٥٤٧	٣٨,٦٤٧
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيمة		١,١٢١,٧٩٩	٩٨٦,٣٩٢
صافي الأصول المقيمة	(١٣)	٥٢٠,٣٨٨	٢٧٩,٣٠٨
إجمالي صافي الأصول		١,٦٤٢,١٨٧	١,٢٦٥,٧٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٧٠٢,٥٣٤	١,٣٥٥,٩٤٧

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

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أملج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)
محافظة أملج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشترادات الأعضاء	٣,٦٠٠	.	٣,٦٠٠	.
التبرعات النقدية العامة	٢٩٨,٤٩٤	.	٢٩٨,٤٩٤	٢,٣٢٤,٢٣٤
التبرعات النقدية المقيدة	.	١٨٥,١٠٠	١٨٥,١٠٠	.
تبرعات الأوقاف	.	.	.	.
التبرعات العينية	.	٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	.
تبرعات الزكاة النقدية	.	٤١,٧٥٠	٤١,٧٥٠	.
دعم منصة إحسان (مشروع المقبلين علي الزواج)	.	١٧٠,٠٠٠	١٧٠,٠٠٠	.
الإعانات الحكومية	.	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	٤٦٦,٧٦٦
إيرادات الأنشطة	.	.	.	.
مكاسب بيع أصول	.	.	.	.
إيرادات أخرى	.	.	.	.
صافي الأصول المحررة من القيود	١,٠٣٥,٧٧٠	(١,٠٣٥,٧٧٠)	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	.	.	.	.
إعادة تصنيف لانتهاء قيد الوقت	١,٣٣٧,٨٦٤	٢٤١,٠٨٠	٢٤١,٠٨٠	٢,٧٩١,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مصاريف الزكاة	.	.	.	.
المساعدات النقدية المقيدة	.	.	.	.
المساعدات العينية والمشتراة	.	.	.	.
مصاريف الأنشطة	٩١٨,٨٢٦	.	٩١٨,٨٢٦	٢,٦٠٥,٥٨٩
المصاريف العمومية والإدارية	٢٨٣,٦٣١	.	٢٨٣,٦٣١	٥٣٢,٧٣١
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٢٠٢,٤٥٧	.	١,٢٠٢,٤٥٧	٣,١٣٨,٣٢٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١٣٥,٤٠٧	٢٤١,٠٨٠	٣٧٦,٤٨٧	(٣٤٧,٣٢٠)
البنود الاستثنائية				
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	.	.	.	.
مصروفات سنوات سابقة	.	.	.	.
إيرادات سنوات سابقة	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	١٣٥,٤٠٧	٢٤١,٠٨٠	٣٧٦,٤٨٧	(٣٤٧,٣٢٠)
التغير في صافي الأصول	٩٨٦,٣٩٢	٢٧٩,٣٠٨	١,٢٦٥,٧٠٠	١,٦١٣,٠٢٠
صافي الأصول في بداية السنة	١,١٢١,٧٩٩	٥٢٠,٣٨٨	١,٦٤٢,١٨٧	١,٢٦٥,٧٠٠
صافي الأصول في نهاية السنة				

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

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أملج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)

محافظة أملج - 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>
(٣٤٧,٣٢٠)	٣٧٦,٤٨٧	التغير في صافي الأصول
٣٤,٦٦٠	٣٤,٧٣٥	إهلاك الأصول الثابتة
٥٢٥	١,٠٥٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(٣١٢,١٣٥)</u>	<u>٤١٢,٢٧٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٦,٩٠٠	٢١,١٠٠	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	٠	دفعات مقدمة للموردين - مقاولين
٠	٠	مصرفات مدفوعة مقدماً
٠	٠	إيرادات مستحقة
١٨,٤٠٠-	٠	مصرفات مستحقة
٥١,٤٠٠-	٤٠,٨٠٠-	الدائنون
١٠,٧٦٨	١٠,٩٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>(٣٥٤,٢٦٧)</u>	<u>٤٠٣,٤٧٢</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٥,٥٠٠-	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٤,٢٠٠-	٠	إضافات أصول غير ملموسة
٩,٧٠٠-	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>(٣٦٣,٩٦٧)</u>	<u>٤٠٣,٤٧٢</u>	التغير في النقدية خلال السنة
١,٤٥٩,٥٤٨	١,٠٩٥,٥٨١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١,٠٩٥,٥٨١</u>	<u>١,٤٩٩,٠٥٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة أمّالج

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦) بتاريخ ٠٣ / ٠٣ / ١٤٣٧ هـ .

(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) 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 سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمالج

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)

محافظة أمالج - 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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)

محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

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 الاضمحلال ، 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	٢٠%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّج

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)

محافظة أمّج - 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>
١,٠٩٥,٥٨١	١,٤٩٩,٠٥٣	نقد بالبنوك
<u>١,٠٩٥,٥٨١</u>	<u>١,٤٩٩,٠٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>١١٢,١٠٠</u>	<u>٩١,٠٠٠</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدّمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١١٢,١٠٠	٩١,٠٠٠	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>١١٢,١٠٠</u>	<u>٩١,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّح
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)
 محافظة أمّح - منطقة توك - المملكة العربية السعودية
 تنمة 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 نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة (٥)
١١,٤٢١	٨,٧٤٦	٩,٠٨٨	٢,٦٧٥	٦,٤١٣	١٧,٨٣٤	٠	١٧,٨٣٤	%١٥	الآلات والمعدات
١١٩,٦٠٠	٩٠,٠٠٠	٥٩,٥٠٠	٢٩,٦٠٠	٢٩,٩٠٠	١٤٩,٥٠٠	٠	١٤٩,٥٠٠	%٢٠	السيارات
١١,٩٣٠	٩,٨٨٠	١٠,٦٦٦	٢,٠٥٠	٨,٥٦٦	٢٠,٤٩٦	٠	٢٠,٤٩٦	%١٠	الأثاث المكتبي
١,٦٤٠	١,٢٣٠	٨٢٠	٤١٠	٤١٠	٢,٠٥٠	٠	٢,٠٥٠	%٢٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١٤٤,٥٩١	١٠٩,٨٥٦	٨٠,٠٢٤	٣٤,٧٣٥	٤٥,٢٨٩	١٨٩,٨٨٠	٠	١٨٩,٨٨٠		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإستقفاذ خلال السنة	مجموع الإستقفاذ بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإستقفاذ	إيضاح : (٦) الأصول غير الملموسة :-
٣,٦٧٥	٢,٦٢٥	١,٥٧٥	١,٥٥٠	٥٢٥	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠	%٢٥	رخص البرامج والأنظمة
٣,٦٧٥	٢,٦٢٥	١,٥٧٥	١,٥٥٠	٥٢٥	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠		الإجمالي

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أملج

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)

محافظة أملج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	- إيضاح : (٧) التزامات متداولة أخرى دائنون :-
٥١,٦٠٠	١٠,٨٠٠	مؤسسة مبادرة الخير
٥١,٦٠٠	١٠,٨٠٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	<u>(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٢٧,٨٧٩	٣٨,٦٤٧	رصيد المخصص أول العام
١٠,٧٦٨	١٠,٩٠٠	تعزيز المخصص خلال العام
٠	٠	تسوية في المخصص خلال العام
٣٨,٦٤٧	٤٩,٥٤٧	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	<u>(٩) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٠	٣٥,٣٠٠	مساعداً
٠	٤١,٨٠٠	برامج موسمية
٠	١٠٨,٠٠٠	كفاءات
٠	١٨٥,١٠٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	<u>(١٠) الإعانات الحكومية</u>
٣٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
١٦٦,٧٦٦	٣٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٤٦٦,٧٦٦	٨٠٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أملج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)
محافظة أملج - 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>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	دورة المقبلين على الزواج
٢١٩,٣٠٠	٤,٢٧٢	دورة تدريب وتأهيل البحر الأحمر
٣٠,٠٠٠	.	دورة اصلاح ذات البين
١٦,٠٠٠	.	دورة تأهيل المستشارين
٧,٢٠٠	.	برنامج سعادتي
٧,٨٠٠	٣١,٥٠٠	برنامج ورش العمل
١٣٧,٠٠٠	.	برنامج منصة أطفالنا
٢٥,٠٠٠	.	برنامج البيئة الجاذبة
١٠,٠٠٠	.	برنامج قناة المجد
٢٠,٠٠٠	.	مسابقة حلول ايجابية
١٣,٣٨٥	.	دورة العلاقة الزوجية
١٤,٣٠٠	٢١,٦٠٠	دورة العنود الخيرية
١٠,٠٠٠	.	دورة الإصلاح الأسري
١,٨٠٠	٦,٥٠٠	برنامج دعم ومساندة
٥,٤٠٠	.	برنامج أجمل أبيات القصيد
٢,٠٠٠	.	برنامج رخصة قيادة الأسرة
٢,٠٣٥,٧٠٤	.	دورة تدريب وتأهيل اكوابار
٤٣,٢٠٠	١٥,٠٢٠	دورة المستشار الأسري
.	٢٠,٧٧٣	مساعداات
.	١٣,٠٠٠	دعم اسر محتاجة
.	٣٠,٠٠٠	اعانة زواج
.	١٧٠,٠٠٠	اعانة المقبلين على الزواج - دعم منصة إحسان
.	٢٣,٩٠٠	البرامج الصيفية
.	٢٠,٨٣١	مسابقات عامة
.	٤٣,٠٥٠	دورة التوعية الأسرية
.	٩,٥٠٠	برنامج رخصة الزواج الأامن
.	١٨,٧٤٤	برنامج التوعية الاجتماعية
.	١٢,٨٠٠	برنامج الرعاية والطفولة
.	٤٩,٤٥٠	برنامج اجيال سكن
.	٢٦,٠١٧	برنامج المستشار الأسري
.	٨٠,٠٠٠	مساعداات عينية أسر محتاجة
.	١٣٦,٣١٣	برنامج كفاءات
.	.	مصروفات المستودع الخيري
.	.	مصروفات القسم النسائي
.	٢٣,٧٠٠	مصاريف جمع الأموال
.	١٥٩,٣٥٦	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٢,٦٠٥,٥٨٩</u>	<u>٩١٨,٨٢٦</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أملج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٢٦)
محافظة أملج - 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>	(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-
٣٦٠,٢٦١	١٧٣,٩٥٠	الرواتب والأجور الأساسية
٨,٤٦٥	.	تأمينات اجتماعية
.	١,٥٠٠	مكافآت وحوافز سنوية
.	٢,١٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
٤٦,٨٨٩	١,٥٠٠	بدل الانتداب
١٠,٧٦٨	١٠,٩٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٥,٨٧٩	٤,٦١٥	مستلزمات مكتبية
.	٢,٥٠٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
١,٤٤٣	٨٣٩	الوقود والمحروقات
.	١,٣٢٥	مطبوعات
.	٢٢١	مواد التنظيف
.	٣٦٤	مستلزمات المطبخ
١,٩١٣	.	صيانة وإصلاح - المباني
.	٦٢٠	صيانة وإصلاح - مباني على أرض مستأجرة
.	١,٠٠٣	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات مكتبية
.	١٠٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٨,٤٣١	٢,٦٥٩	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٣,٠٨٤	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	١,٩٢٤	تكاليف البريد والبرقيات
٣,٧٠٣	١,٦٣٠	مصاريف الضيافة
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٥,١٣٣	.	مصاريف استشارات
٩,٣٥٥	٢,٧٢٧	مصاريف التراخيص
٥,٣٠٦	٤,٢٨٥	مصاريف الدعاية والإعلان
٣٤,٦٦٠	٣٤,٧٣٥	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٥٢٥	١,٠٥٠	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٥٣٢,٧٣١</u>	<u>٢٨٣,٦٣١</u>	الإجمالي
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٣) صافي الأصول المقيدة
.	٤١,٧٥٠	تبرعات الزكاة
٢٧٩,٣٠٨	٤٧٨,٦٣٨	المنح الحكومي - دعم اجتماعي
<u>٢٧٩,٣٠٨</u>	<u>٥٢٠,٣٨٨</u>	الإجمالي