

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس ("الجنة")، 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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا 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 ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٢٤/٠٩/١٤٤٢ هـ الموافق ٠٦/٠٥/٢٠٢١م.

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 للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري 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 جوهري 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 جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة 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 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 ١٤ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ١٥ مايو ٢٠٢٢ م
 جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٨,٥١٧	٣٨٥,١٥٧	(٣)	النقد لدى البنوك
.	١٥,٩٧٨	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٨,٥١٧</u>	<u>٤٠١,١٣٥</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٨,٣٠٤	٣٧,٢٩٩	(٤)	صافي الأصول الثابتة
.	١٠,٢٦١		صافي الأصول غير الملموسة
<u>٨,٣٠٤</u>	<u>٤٧,٥٥٩</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١٦,٨٢١</u>	<u>٤٤٨,٦٩٥</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥,٧٥٠	.	(٥)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٥,٧٥٠</u>	<u>.</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
٦٥	(٧,٦٦٩)		صافي الأصول غير المقيدة
١١,٠٠٦	٤٥٦,٣٦٣	(٩)	صافي الأصول المقيدة
<u>١١,٠٧١</u>	<u>٤٤٨,٦٩٤</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١٦,٨٢١</u>	<u>٤٤٨,٦٩٤</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
التبرعات النقدية العامة	٥,٣٠٠	٠	٥,٣٠٠	١٠٠
الإعانات الحكومية (٦)	٠	٥٣٠,٠٠٠	٥٣٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>	٥,٣٠٠	٥٣٠,٠٠٠	٥٣٥,٣٠٠	٥٠,١٠٠
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف البرامج (٧)	٠	٨٤,٦٤٣	٨٤,٦٤٣	٠
المصاريف العمومية والإدارية (٨)	١٣,٠٣٤	٠	١٣,٠٣٤	٣٩,٠٢٩
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>	١٣,٠٣٤	٨٤,٦٤٣	٩٧,٦٧٧	٣٩,٠٢٩
التغير في صافي الأصول	(٧,٧٣٤)	٤٤٥,٣٥٧	٤٣٧,٦٢٣	١١,٠٧١
صافي الأصول في بداية السنة	٦٥	١١,٠٠٦	١١,٠٧١	٠
صافي الأصول في نهاية السنة	(٧,٦٦٩)	٤٥٦,٣٦٣	٤٤٨,٦٩٤	١١,٠٧١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١١,٠٧١	٤٣٧,٦٢٣	التغير في صافي الأصول
٣٥	٢,٠٧٨	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٨٩	استنفاد الأصول غير ملموسة
<u>١١,١٠٦</u>	<u>٤٣٩,٧٩١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	(١٥,٩٧٨)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٥,٧٥٠	(٥,٧٥٠)	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>١٦,٨٥٦</u>	<u>٤١٨,٠٦٣</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٨,٣٣٩)	(٣١,٠٧٣)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٠	(١٠,٣٥٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
<u>(٨,٣٣٩)</u>	<u>(٤١,٤٢٣)</u>	شراء وإضافات أصول ثابتة
٨,٥١٧	٣٧٦,٦٤٠	إضافات أصول غير ملموسة
٠	٨,٥١٧	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٨,٥١٧</u>	<u>٣٨٥,١٥٧</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بمركز ضراس

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - بمركز ضراس

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١) بتاريخ ٢٩ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها و غرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهى 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 .

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 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 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

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 بايضاح الاصول الثابتة

المبــــــــــــــــاني	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	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
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.

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٨,٥١٧	٣٨٥,١٥٧	نقد بالبنوك
<u>٨,٥١٧</u>	<u>٣٨٥,١٥٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى</u>
٠	١٥,٩٧٨	إيجار مقر الجمعية
<u>٠</u>	<u>١٥,٩٧٨</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>صافي قيمة الأصول</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>مجموع الإهلاكات</u>		<u>الإهلاكات</u>		<u>مجموع الإهلاكات</u>		<u>تكلفة الأصول</u>		<u>الإضافات</u>		<u>تكلفة الأصول</u>		<u>نسبة</u>	
<u>في</u>		<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>		<u>نهاية السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>بداية السنة</u>		<u>نهاية السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>بداية السنة</u>		<u>الإهلاك</u>	
٨,٣٠٤	٢٥,٠٤٨	١,٤٤٥	٣٥	٢٦,٥٢٨	١٨,١٨٩	٨,٣٣٩	% ١٥										
.	٢,٩٧٥	١٩	.	٢,٩٩٤	٢,٩٩٤												
.	٣,٥١١	٤٩	.	٣,٥٦٠	٣,٥٦٠												
.	٤,٣٨٦	٥٥٤	.	٤,٩٤٠	٤,٩٤٠												
.	١,٣٧٨	١٢	.	١,٣٩٠	١,٣٩٠												
٨,٣٠٤	٣٧,٢٩٩	٢,١١٣	٣٥	٣٩,٤١٢	٣١,٠٧٣	٨,٣٣٩											

<u>صافي قيمة الأصول</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>مجموع الاستنفاد</u>		<u>الإستنفاد</u>		<u>مجموع الاستنفاد</u>		<u>تكلفة الأصول</u>		<u>الإضافات</u>		<u>تكلفة الأصول</u>		<u>نسبة</u>	
<u>في</u>		<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>		<u>نهاية السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>بداية السنة</u>		<u>نهاية السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>بداية السنة</u>		<u>الاستنفاد</u>	
.	١٠,٢٦١	٨٩	.	١٠,٣٥٠	١٠,٣٥٠	.											
.	١٠,٢٦١	٨٩	.	١٠,٣٥٠	١٠,٣٥٠												

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) - مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u>
٥,٧٥٠	.	اتعاب مهنية
<u>٥,٧٥٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) الإعانات الحكومية</u>
٥٠,٠٠٠	.	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تشغيلي
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف البرامج</u>
.	١٧,٠٣٥	برنامج مكافآت الأنشطة
.	١,٥٠٠	برنامج أسبوع العمل الاجتماعي
.	٦,١٨٦	برنامج وطننا امانة
.	٦,١٠٠	برنامج بازار الاسر المنتجة بضراس
.	١٠,٨٠٠	برنامج ترفيهي لذوى الاحتياجات الخاصة
.	٥,٠٠٠	برنامج دار الفتاة الاجتماعي
.	١٥,٥٠٠	برنامج مركز النشاط الاجتماعي للشباب
.	١٠,٥٠٠	برنامج الدورات التدريبية الرجالية والنسائية
.	١٢,٠٢٢	مصروفات تشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٠</u>	<u>٨٤,٦٤٣</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بمركز ضراس
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٥١)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٨) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٩,٨٠٠	٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٦١٣	مستلزمات مكتبية
٠	٤١٠	الوقود والمحروقات
٠	٣٩١	مواد التنظيف
٠	٨٤١	مستلزمات المطبخ
٠	٢,٩٣٩	أدوات مستهلكة مصروفة
٤,٦٦٢	٠	صيانة وإصلاح - المباني
٢,٧٥٦	٠	صيانة وإصلاح - لوحات الدعاية والإعلان
١,٠٢٦	٢٢٦	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	١٩٧	مصاريف الضيافة
١٥,٠٠٠	٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٥,٧٥٠	٠	رسوم مهنية
٠	٥,١٥٠	مصاريف استشارات
٠	١٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
٣٥	٢,١٦٨	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٣٩,٠٢٩</u>	<u>١٣,٠٣٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٩) صافي الأصول المقيدة</u>
٠	١٧٠,٠٠٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تشغيلي
٠	٢٩٥,٠٠٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - اجتماعي
٠	٦٥,٠٠٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - التدريب والتعليم
١١,٠٠٦	٠	دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - تأسيس
<u>١١,٠٠٦</u>	<u>٥٣٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>