

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القواعد المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

الصفحة

المحتويات

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٣ - ٦

إيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاسرية بالمذنب

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاسرية بالمذنب ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدقائقها 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما إننا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

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 لتنكيناً 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 أي 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 توقيع أنها ستؤثر بمفرداتها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

٤٠٠

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاسرية بالمذنب

القصيم - المملكة العربية السعودية

وكمءون 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 اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخط 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.
- استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، واستناداً 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 يتبعنا 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 وهيكيل ومحظى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومحاجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
 ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٩ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٨ فبراير ٢٠٢٣ م
 جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية التنمية الأسرية بالمذنب
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

| <u>الأصل</u> | <u>إيضاح</u> | <u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u> | <u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> |
|--|--------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>الأصول المتداولة</u> | | | |
| القد لدى البنوك | (٣) | ٣,٦٠٨,٥٤٦ | ٣,٧٦٠,٨٢٦ |
| دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى | (٤) | ٣٠٢,٥٠٠ | ٣٩٣,٢٦٣ |
| <u>إجمالي الأصول المتداولة</u> | | <u>٣,٩١١,٠٤٦</u> | <u>٤,١٥٤,٠٨٩</u> |
| <u>الأصول غير المتداولة</u> | | | |
| صافي الأصول الثابتة | (٥) | ٣,٧٦٤,٤١٧ | ٣,٨١٤,٨١٥ |
| صافي الأصول غير الملموسة | (٦) | ١٨,٤٠٠ | ٢٣,٠٠٠ |
| مشروعات تحت التنفيذ أو قاف | (٧) | ٨,٣١٩,٩٥٣ | ٨,٢٨٧,٢٤٥ |
| <u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u> | | <u>١٢,١٠٢,٧٧٠</u> | <u>١٢,١٢٥,٠٦٠</u> |
| <u>الالتزامات وصافي الأصول</u> | | | |
| الالتزامات غير المتداولة | (٩) | ٣٨,٤٦٣ | ٢٦,٨٩٨ |
| مخصص مكافأة نهاية الخدمة | | | <u>٣٨,٤٦٣</u> |
| <u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u> | | | |
| صافي الأصول | (١٣) | ١٠,٥٣٨,١٩٣ | ١٠,٨٥٨,٨٩٨ |
| صافي الأصول المقيدة | | ٢,٦٠٤,٢١٣ | ٢,٦٢١,٠٣٠ |
| صافي أصول الأوقاف | | ٢,٨٣٢,٩٤٧ | ٢,٧٧٢,٣٢٣ |
| <u>إجمالي صافي الأصول</u> | | <u>١٥,٩٧٥,٣٥٣</u> | <u>١٦,٢٥٢,٢٥١</u> |
| <u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u> | | <u>١٦,٠١٣,٨١٦</u> | <u>١٦,٢٧٩,١٤٩</u> |

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

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

| البيان | إيرادات والمكاسب | اجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ | اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ | أوقاف | مقيمة | غير مقيمة | إيضاح |
|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|-------|
| | الإيرادات والمكاسب | | | | | | |
| | اشتراكات الأعضاء | ٢٢,٥٨٣ | ٢٣,٨٣٤ | . | . | ٢٣,٨٣٤ | |
| | التبرعات النقدية العامة | ٥٨,٦٨٤ | ٣٩,٠٣٠ | . | . | ٣٩,٠٣٠ | |
| | التبرعات النقدية المقيدة | ١,٨٥٦,٥٤٢ | ٥٤١,١٥٩ | . | ٥٤١,١٥٩ | . | (٩) |
| | تبرعات الأوقاف | ١٢٧,١١١ | ١٧,٨٧٤ | ١٧,٨٧٤ | . | . | |
| | تبرعات الزكاة النقدية | ١٧١,٩٣٦ | ١٥٨,٨٩٣ | . | ١٥٨,٨٩٣ | . | |
| | دعم صندوق الموارد البشرية | ٩,٧٤٩ | ٢٠,٠٠٠ | . | . | ٢٠,٠٠٠ | |
| | إيرادات ريع أوقاف | ٢٢,٧٥٠ | ٤٥,٧٥٠ | ٤٥,٧٥٠ | . | . | |
| | اجمالي الإيرادات والمكاسب | ٢,٢٦٩,٣٥٥ | ٨٤٦,٥٤١ | ٦٣,٦٢٤ | ٧٠٠,٠٥٢ | ٨٢,٨٦٤ | |
| | المصروفات والخسائر | | | | | | |
| | مصاريف الزكاة | ٦٢٨,٠٠٠ | ٣٧٨,٠٠٠ | . | ٣٧٨,٠٠٠ | . | |
| | مصاريف البرامج | ٣٥٢,٠٠٠ | ٢٨٥,٥٢٦ | . | ٢٨٥,٥٢٦ | . | (١٠) |
| | مصاريف الأنشطة | ٤٨,٩٠٢ | ٥٣,٣٤٤ | . | ٥٣,٣٤٤ | . | (١١) |
| | المصاريف العمومية والإدارية | ٣٧٣,٩١٣ | ٢٩٠,٥٢١ | . | ٢٩٠,٥٢١ | . | (١٢) |
| | مصاريف تشغيلية محملة على النشاط | . | ٣٠,٨٥٩ | . | ٣٠,٨٥٩ | . | |
| | مصاريف توزيعات عوائد الأوقاف | . | ٣,٠٠٠ | ٣,٠٠٠ | . | . | |
| | مصروفات جمع الأموال | . | ٢٠,٠٠٠ | . | ٢٠,٠٠٠ | . | |
| | مصاريف الحكومة | . | ٧,١٩٢ | . | ٧,١٩٢ | . | |
| | مصروفات استهلاك الأصول الثابتة | ٥٠,٦١٥ | ٥٠,٣٩٨ | . | ٥٠,٣٩٨ | . | |
| | مصروفات استهلاك الأصول غير ملموسة | . | ٤,٦٠٠ | . | ٤,٦٠٠ | . | |
| | اجمالي المصروفات والخسائر | ١,٤٥٣,٤٣٠ | ١,١٢٣,٤٣٨ | ٣,٠٠٠ | ٧١٦,٨٦٩ | ٤٠٣,٥٦٩ | |
| | النسبة المئوية | ٨١٥,٩٢٥ | (٢٧٦,٨٩٨) | ٦٠,٦٢٤ | (١٦,٨١٧) | (٣٢٠,٧٠٥) | |
| | البنود الاستثنائية | | | | | | |
| | التغيير في صافي الأصول | ٨١٥,٩٢٥ | (٢٧٦,٨٩٨) | ٦٠,٦٢٤ | (١٦,٨١٧) | (٣٢٠,٧٠٥) | |
| | صافي الأصول في بداية السنة | ١٥,٤٣٦,٣٢٦ | ١٦,٢٥٢,٢٥١ | ٢,٧٧٢,٣٢٣ | ٢,٦٢١,٠٣٠ | ١٠,٨٥٨,٨٩٨ | |
| | صافي الأصول في نهاية السنة | ١٦,٢٥٢,٢٥١ | ١٥,٩٧٥,٣٥٣ | ٢,٨٣٢,٩٤٧ | ٢,٦٠٤,٢١٣ | ١٠,٥٣٨,١٩٣ | |

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

جمعية التنمية الأسرية بالمندب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

| ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م | ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية |
|------------------|------------------|---|
| ٨١٥,٩٢٦ | (٢٧٦,٨٩٨) | التغير في صافي الأصول |
| ٥٠,٦١٤ | ٥٠,٣٩٨ | إهلاك الأصول الثابتة |
| ٠ | ٤,٦٠٠ | إهلاك الأصول الغير ملموسة |
| ٨٦٦,٥٤٠ | (٢٢١,٩٠٠) | التغير في صافي الأصول بعد التسويات |
| <hr/> | | |
| (٢٧,٤٣٠) | ٩٠,٧٦٣ | التغير في الأصول والخصوم التشغيلية |
| (٩٠١) | ٠ | دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى |
| ٥,٥٩٠ | ١١,٥٦٥ | مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى |
| ٨٤٣,٧٩٩ | (١١٩,٥٧٢) | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| <hr/> | | |
| (٣,٢٤٨) | ٠ | صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية |
| (٢٣,٠٠٠) | ٠ | التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية |
| ٦,٢٠٠ | (٣٢,٧٠٨) | شراء وإضافات أصول ثابتة |
| (٢٠,٠٤٨) | (٣٢,٧٠٨) | إضافات أصول غير ملموسة |
| ٨٢٣,٧٥٠ | (١٥٢,٢٨٠) | إضافات مشروعات تحت التنفيذ |
| ٢,٩٣٧,٠٧٦ | ٣,٧٦٠,٨٢٦ | صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية |
| ٣,٧٦٠,٨٢٦ | ٣,٦٠٨,٥٤٦ | التغير في النقدية خلال السنة |

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

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إيضاحات المتممة للقواعد المالية

(١) ايضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأسرية بالمذنب

(٢/١) المركز الرئيسي : المذنب - القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٢) بتاريخ ١٩ / ٠٢ / ١٤٣٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الأسرية والاستشارات والدورات التدريبية وإعانت الزواج والتأهيل وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

(٦) ايضاح : 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 يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٧/٢) 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 التنمية الأسرية بالمندب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم 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 تتقاضاها 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 لقياس 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 تجهيزات أو منافع أو مراقب 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 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 لأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

تبث الذمم المدينة بصفتها قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم 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 مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاً الأصول الثابتة

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 أو قاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في السنة 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٤٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| | | |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| <u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> | <u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u> | <u>(٣) النقد لدى البنوك</u> |
| ٣,٧٦٠,٨٢٦ | ٣,٦٠٨,٥٤٦ | نقد بالبنوك |
| <u>٣,٧٦٠,٨٢٦</u> | <u>٣,٦٠٨,٥٤٦</u> | <u>الإجمالي</u> |

| | | |
|-------------------------|-------------------------|--|
| <u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> | <u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u> | <u>(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u> |
| ٨٢٠ | . | تأمينات اجتماعية |
| ٣٨٩,٥٠٠ | ٣٠٢,٥٠٠ | المحافظ الاقراضية والتمويلية |
| ٢,٦٠٦ | . | عهد الموظفين |
| ٣٣٧ | . | ضريبة القيمة المضافة |
| <u>٣٩٣,٢٦٣</u> | <u>٣٠٢,٥٠٠</u> | <u>الإجمالي</u> |

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاعي الغير ربحي برقم (٦٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الأياديات المتممة للمؤتمر الدولي

(٤) صافي الأصول الثابتة

جمعية التنمية الأسرية بالمنذب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١

٤,٩٩٠,٤٥٤

٢٥٣,٦١٧

٢,٨٨٨,٠٤٩

١٥٥,١٢٥

٨,٢٨٧,٢٤٥

م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١

٤,٩٩٢,٠٨٤

٢٨٣,٢٩٥

٢,٨٨٩,٤٤٩

١٥٥,١٢٦

٨,٣١٩,٩٥٣

(٧) مشاريعات تحت التنفيذ

مشروع وقف الزواج بحى قرطبة

مشروع وقف الاسرة بحى الورود

مشروع وقف المحبة بحى الورود

وقف المحبة

الإجمالي

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١

٢١,٣٠٨

١١,٦١٥

٦,٠٢٥

٢٦,٨٩٨

م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١

٢٦,٨٩٨

١١,٥٦٥

.

٣٨,٤٦٣

(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

رصيد المخصص أول العام

المكون خلال العام

المنصرف من المخصص خلال العام

الإجمالي

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
إليضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٩) تبرعات نقدية مقيدة</u> |
|-------------------------|-------------------------|--|
| ٧,٣٥٠ | ٢٠,٠١٦ | تبرعات نقدية مقيدة |
| ٣٢,٩٩٣ | ٠ | تبرعات نقدية مقيدة - استقطاعات أوامر مستديمة |
| ١,٤٩١,١٩٩ | ٤٢,٠٧٤ | تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات |
| ٣٢٥,٠٠٠ | ٤٤٣,١٦٩ | تبرعات نقدية مقيدة - اعانة وقف محمد عبد العزيز الراجحي |
| ٠ | ٩٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات زواج |
| ٠ | ٣٥,٠٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة السبعي الخيرية |
| <u>١,٨٥٦,٥٤٢</u> | <u>٥٤١,١٥٩</u> | <u>الإجمالي</u> |

| <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(١٠) مصاريف البرامج</u> |
|-------------------------|-------------------------|--|
| ٣٥٢,٠٠٠ | ٢٥٢,٠٠٠ | مساعدات نقدية - اعانة الزواج وقف محمد عبد العزيز |
| ٠ | ١٥,٧٥٧ | الراجحي الزواج |
| ٠ | ٨,٠٨٩ | تأهيل الموجهات في مجال الارشاد الاسري |
| ٠ | ٩,٦٨٠ | انشطة موسمية (الصديق وقت الضيق) |
| <u>٣٥٢,٠٠٠</u> | <u>٢٨٥,٥٢٦</u> | <u>مهرجان واحة المانعة</u> |
| | | <u>الإجمالي</u> |

| <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(١١) مصاريف الأنشطة</u> |
|-------------------------|-------------------------|---|
| ٤٨,٩٠٢ | ٢,٨٧٢ | مصاريف التدريب والتأهيل للبرامج الاسرية |
| ٠ | ١٥,٠٠٠ | مساعدات |
| ٠ | ٢٤,٢٩٤ | التدريب والتأهيل للبرامج الاسرية |
| ٠ | ١١,١٧٨ | قناة فاعليات اسرية |
| <u>٤٨,٩٠٢</u> | <u>٥٣,٣٤٤</u> | <u>الإجمالي</u> |

جمعية التنمية الأسرية بالمذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٦٢)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ | م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ | (١٢) المصاريـف العمومية والإدارية :- |
|-------------------------|-------------------------|---|
| ١٩٨,٠٣٧ | ٢١٧,٧٣٧ | الرواتب والأجور الأساسية |
| ٠ | ٢٦,٣٣٤ | التأمينات الاجتماعية |
| ٠ | ٢,٩٠٠ | تذكرة السفر |
| ٥٥,٤٩٦ | ٠ | مصاروفات ديون معروفة |
| ٩,٤٨٣ | ٦٥٠ | مصاريف حكومية - تجديد إقامات |
| ٢,٧٤٥ | ٣,٠٤٣ | بدل طبيعة عمل |
| ٩,١٨٥ | ٠ | مكافآت وحوافز موسمية |
| ٧,٠١٨ | ٩٦٤ | العمل الإضافي |
| ٦٦ | ٠ | مستلزمات أنظمة المعلومات |
| ١,٢٩٧ | ١٩٨ | مستلزمات المطبخ |
| ٢٥,٤٣٠ | ١,٦٩١ | صيانة وإصلاح |
| ٢٠٦ | ٦٠٠ | مستلزمات مكتبية |
| | ٨٢٠ | مستلزمات أخرى |
| ٥,١٤٧ | ٣,٢٧٣ | الهاتف والفاكس والإنترنت |
| ٥,١٠٠ | ٠ | بدل الانتداب |
| ١٦,٤٩٧ | ٧,٠٣١ | الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي |
| ١١,٦١٥ | ١١,٥٦٥ | تعويضات نهاية الخدمة |
| ٦٥٠ | ٦٥٠ | تكليف البريد والبرقيات |
| ٢,٣٤٥ | ١٥٢ | مصاريف الضيافة |
| ٣,٣٠٨ | ٠ | مصاريف التدريب والتاهيل |
| ٨,٣٥٢ | ٠ | مصاريف الدعاية والاعلان |
| ١١٨ | ٤٤ | الوقود والمحروقات |
| ١٠ | ٠ | مطبوعات |
| ١١,٨٠٨ | ٠ | تأمينات اجتماعية |
| ٠ | ٨,٥٠٠ | مصاريف حكومية - تأشيرات |
| ٠ | ٣,٢٧٠ | عقود الصيانة والتشغيل |
| ٠ | ١,١٠٠ | تكليف تشغيلية أخرى |
| ٣٧٣,٩١٣ | ٢٩٠,٥٢١ | الإجمالي |
| م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ | م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ | (١٣) صافي الأصول المقيدة |
| ٢,٦٢١,٠٣٠ | ٢,٦٠٤,٢١٣ | صافي الأصول المقيدة |
| ٢,٦٢١,٠٣٠ | ٢,٦٠٤,٢١٣ | الإجمالي |