

جمعية الخدمات الانسانية بدعج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية الخدمات الانسانية بدعج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)
منطقة مكة المكرمة - 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 الخدمات الانسانية بدعيج

الطائف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخدمات الانسانية بدعيج ("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، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 إلترزنا 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/٢٩ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/١١ م.

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 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. وبعد 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 ٠٥ ذوالحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٤ يوليو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية الخدمات الانسانية بدغيج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٩٥,٣١٢	٧١,٢٠٢
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٢٢,٩١٧	٢٢,٩١٧
إجمالي الأصول المتداولة		٤١٨,٢٢٩	٩٤,١١٩
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٥٦,٩٥١	٤٨,٨٧١
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١٩,٧٤٥	٢٢,٠٤٥
إجمالي الأصول غير المتداولة		٧٦,٦٩٦	٧٠,٩١٦
إجمالي الأصول		٤٩٤,٩٢٥	١٦٥,٠٣٥
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة	(٧)	٠	٤٣,٢٧٨
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٠	٤٣,٢٧٨
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافئة نهاية الخدمة	(٨)	١٠,٠١٨	٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٠,٠١٨	٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٧٢,٩١١)	٦٠,٣٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١٤)	٦٥٧,٨١٨	٦١,٤٥٧
إجمالي صافي الأصول		٤٨٤,٩٠٧	١٢١,٧٥٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤٩٤,٩٢٥	١٦٥,٠٣٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخدمات الانسانية بدغيج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
التبرعات النقدية المقيدة	(٩)	٠	٢٥٥,٧٤٨	٢٥٥,٧٤٨	١٥٢,٠٠٠
التبرعات النقدية العامة		١٣١,١١٠	٠	١٣١,١١٠	١,٨٣٨
التبرعات العينية	(١٠)	١٦٥,٩٨٧	٠	١٦٥,٩٨٧	٤٠٢,٧١٠
الاشتراكات		٢,٩٠٠	٠	٢,٩٠٠	٢,١٠٠
تبرعات زكاة		٠	١٣,٥٣٠	١٣,٥٣٠	٠
إعانات الوزارية	(١١)	٠	٥٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>		٢٢١,٧٦٠	(٢٢١,٧٦٠)	٠	٠
<u>إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام</u>					
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>		٥٢١,٧٥٧	٥٩٧,٥١٨	١,١١٩,٢٧٥	٦٠٨,٦٤٨
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مساعدات الزكاة		١٥,٣٩٧	٠	١٥,٣٩٧	٠
المساعدات العينية		١٧٤,٢٧٠	٠	١٧٤,٢٧٠	٤٠٣,٣١٠
اهلاك الأصول الثابتة		٥,٨٣٠	٠	٥,٨٣٠	٤١٠
استنفاد الأصول غير ملموسة		٢,٣٠٠	٠	٢,٣٠٠	٩٥٥
مصاريف الأنشطة	(١٢)	٢٥٩,٨٨٣	٠	٢٥٩,٨٨٣	١٤,٩٤٣
المصاريف العمومية والإدارية	(١٣)	٢٩٨,٤٤٥	٠	٢٩٨,٤٤٥	٦٤,٢٧٣
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>		٧٥٦,١٢٥	٠	٧٥٦,١٢٥	٤٨٣,٨٩١
<u>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</u>		(٢٣٤,٣٦٨)	٥٩٧,٥١٨	٣٦٣,١٥٠	١٢٤,٧٥٧
<u>البنود الاستثنائية</u>					
إيرادات أخرى		٠	٠	٠	٠
تسويات سنوات سابقة		٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		٠	٠	٠	٠
<u>التغير في صافي الأصول</u>		(٢٣٤,٣٦٨)	٥٩٧,٥١٨	٣٦٣,١٥٠	١٢٤,٧٥٧
<u>صافي الأصول في بداية السنة</u>		٦١,٤٥٧	٦٠,٣٠٠	١٢١,٧٥٧	(٣,٠٠٠)
<u>صافي الأصول في نهاية السنة</u>		(١٧٢,٩١١)	٦٥٧,٨١٨	٤٨٤,٩٠٧	١٢١,٧٥٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخدمات الانسانية بدعج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)
منطقة مكة المكرمة - 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>
١٢٤,٧٥٧	٣٦٣,١٥٠	التغير في صافي الأصول
٤١٠	٥,٨٣٠	إهلاك الأصول الثابتة
٩٥٥	٢,٣٠٠	استنفاد اصول غير الملموسة
.	١٠,٠١٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٢٦,١٢٢</u>	<u>٣٨١,٢٩٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٢٢,٩١٧)	.	ارصدة مدينة اخري
٤٠,٢٧٨	(٤٣,٢٧٨)	مصرفات مستحقة
<u>١٤٣,٤٨٣</u>	<u>٣٣٨,٠٢٠</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٩,٢٨١)	(١٣,٩١٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٢٣,٠٠٠)	.	إضافات أصول غير الملموسة
(٧٢,٢٨١)	(١٣,٩١٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٧١,٢٠٢	٣٢٤,١١٠	التغير في النقدية خلال السنة
.	٧١,٢٠٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٧١,٢٠٢</u>	<u>٣٩٥,٣١٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخدمات الانسانية بدغيج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الخدمات الانسانية بدغيج

(٢/١) المركز الرئيسي : دغيج - الطائف - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢) بتاريخ ٠٢ / ٠٢ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تحسين المستوى المعيشي للفئة المستفيدة - تقديم المساعدات العينية والنقدية والزكاة وكفالة الأيتام وكفالة الأسر وانشطه خيريه اخري - تقديم أموال الزكاة والمساعدات الاجتماعية المتنوعة والمختلفة للمستحقين من المجتمع السعودي - المشاركة بفعاليات ودورات تدريبية لتطوير أداء الجمعية لتقديم خدمات أفضل وتوسيع دائرة نشاطها الخيري - غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحا تفصيليا بالنظام الاساسي للجمعية .

(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 :-

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة الماضية لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية.

(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 الخدمات الإنسانية بدغيج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)
منطقة مكة المكرمة - 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 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 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 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

جمعية الخدمات الانسانية بدعجج

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)

منطقة مكة المكرمة - 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
تحسينات على مباني مستأجرة	٢٠%

مكافأة نهاية الخدمة:

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي أمضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق عي الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الإكتوارية وذلك لوجود تكلفة لا مبرر لها.

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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الخدمات الانسانية بدغيج

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
.	.	النقد لدى الصندوق
٧١,٢٠٢	٣٩٥,٣١٢	نقد بالبنوك
<u>٧١,٢٠٢</u>	<u>٣٩٥,٣١٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) ارصدة مدينة اخرى</u>
٢٢,٩١٧	٢٢,٩١٧	مصرفات مدفوع مقدم (إيجارات)
<u>٢٢,٩١٧</u>	<u>٢٢,٩١٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الانسانية بدخيج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الاستيعادات	الإضافات	تكلفة الأصول
في	٢٠٢١/١٢/٣١	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال العام	خلال السنة	بداية السنة
٣٦,٠٦٣	٣٣,٠٢٢	٣,٩٥٤	٣,٦٥١	٣٠٣	٣٦,٩٧٦	.	٦١٠	٣٦,٣٦٦
٥,٩٥٠	٥,٣٥٠	٦٥٠	٦٠٠	٥٠	٦,٠٠٠	.	.	٦,٠٠٠
.	١٢,٤١٢	٨٨٨	٨٨٨	.	١٣,٣٠٠	.	١٣,٣٠٠	.
٦,٨٥٨	٦,١٦٧	٧٤٨	٦٩١	٥٧	٦,٩١٥	.	.	٦,٩١٥
٤٨,٨٧١	٥٦,٩٥١	٦,٢٤٠	٥,٨٣٠	٤١٠	٦٣,١٩١	.	١٣,٩١٠	٤٩,٢٨١

البير
 أثاث ومفروشات
 أجهزة حاسب الآلي
 مكيفات
 أجهزة وآلات وعد
 الإجم

(٦) صافي الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإستنفاد	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الاستيعادات	الإضافات	تكلفة الأصول
في	٢٠٢١/١٢/٣١	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال العام	خلال السنة	بداية السنة
٢٢,٠٤٥	١٩,٧٤٥	٣,٢٥٥	٢,٣٠٠	٩٥٥	٢٣,٠٠٠	.	.	٢٣,٠٠٠
٢٢,٠٤٥	١٩,٧٤٥	٣,٢٥٥	٢,٣٠٠	٩٥٥	٢٣,٠٠٠	.	.	٢٣,٠٠٠

البير
 برامج
 الإجم

جمعية الخدمات الانسانية بدغيج

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢) -

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

		(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٤١,٨٧٥	.	رواتب وأجور مستحقة
١,٤٠٣	.	تأمينات اجتماعية مستحقة
٤٣,٢٧٨	.	<u>الاجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
.	.	رصيد أول العام
.	١٠,٠١٨	المكون خلال العام
.	.	المخصص خلال العام
.	١٠,٠١٨	<u>الاجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٦٠,٣٠٠	١٣٨,٢٠٢	تبرعات كفالة الايتام
.	١٥,٦٢٥	تبرعات كفالة الارامل
.	٣٤,٥٠٠	تبرعات كفالة ذوى الهمم
.	١,٤٣٥	كفالة أسر سجين
.	٥,٨٤٨	كفالة الاسر
.	٣,٨٠٠	مشروع الاضاحي
.	٣٠,١٧٥	سقيا الماء
.	١٧٥	تبرعات غيث
.	٨,٠٦٣	تفريج كربه
.	١٠,٠٠٠	تبرعات مواكب الاجر كسوة الشتاء
.	٦٠	تبرعات مشروع قوت
٣٠٠	٣٠٠	سلات غذائية
.	١,٠٥٠	مشروع الصورة الحسنة
١,٠٠٠	٦,٥١٥	سداد فواتير الكهرباء
٣٨,٤٠٠	.	مؤسسة الراجحي الانسانية - دعم راتب المدير
٤٠,٠٠٠	.	مؤسسة الراجحي الانسانية - دعم ايجار مقر الجمعية
١٢,٠٠٠	.	مؤسسة الراجحي الانسانية - دعم المصاريف التشغيلية
١٥٢,٠٠٠	٢٥٥,٧٤٨	<u>الاجمالي</u>

جمعية الخدمات الانسانية بدغيج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(١٠) التبرعات العينية
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٢٤٤,٠٠٠	١٦٤,١٢٠	سلات غذائية
٥٢,٠٠٠	.	كسوة الشتاء
٨٢,٢٦٠	١,٨٦٧	تبرعات زكاة الفطر
٢٤,٤٥٠	.	تبرعات عينية
<u>٤٠٢,٧١٠</u>	<u>١٦٥,٩٨٧</u>	
		(١١) إعانات الوزارة
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٥٠,٠٠٠	.	إعانة تأسيسية
.	٣٠٠,٠٠٠	إعانة مصروفات تشغيلية
.	٢٥٠,٠٠٠	إعانة دعم برامج الاسر
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>٥٥٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		(١٢) مصروفات الأنشطة
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
١,٠٠٠	١,٢٢١	أجور وتحميل وتنزيل
.	١٦٢,١٠١	كفالة الايتام
.	١١,٩٥٠	كفالة الارامل الايتام
.	٤,٠٠٠	كفالة نوى الاحتياجات الخاصة
١,٠٠٠	١,٣٣٣	كفالة اسر السجناء
.	٦,١٥٥	سداد فواتير الكهرباء
.	٤,٥٠٠	مشروع الاضاحي
.	٨,٩٣١	مشروع سقيا الماء
.	٤,٣١٨	بناء الخزانات
.	٣٠١	سلة قوت
.	٩,٩٠٠	توزيع البرادات
.	٣٧٥	اليوم العالمي للتطوع
.	٢,٢٧٨	برنامج نبع العطاء
.	١,٦١٧	مساعدات مالية
.	٤٩١	مشروع القافلة الطبية
١١,٥٤٠	٢,٦١٩	مصاريف محملة على النشاط
١,٤٠٣	٣٧,٧٩٣	تامينات محملة على النشاط
<u>١٤,٩٤٣</u>	<u>٢٥٩,٨٨٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الانسانية بدغيج
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٤٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(١٣) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	رواتب وأجور وما في حكمها
٣٠,٥٣٥	٢١٣,٠٢٥	إيجارات
٦,٠٨٣	٢٥,٠٠٠	مكافآت وانتداب
٢,٠٠٠	٣,٢٠٠	أدوات مكتبة ومطبوعات
١٨,٧١٤	١٩,٠١٤	دعاية وإعلان
١,٤٠٠	.	بريد وبرق وهاتف
٥,٥٤١	١٠,١١٥	كهرباء ومياه
.	٣,٤٨٨	ضيافة ونظافة
.	٦٠٥	مكافأة نهاية الخدمة
.	١٠,٠١٨	أتعاب مهنية
.	٣,٤٥٠	رسوم بنكية
.	٨,٥٨٠	رسوم دورات
.	٢٢٥	مصرفات الموقع الالكتروني
.	١,٧٢٥	<u>الإجمالي</u>
<u>٦٤,٢٧٣</u>	<u>٢٩٨,٤٤٥</u>	
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٤) صافي الأصول المقيدة
٦٠,٣٠٠	٣٦,٤٠١	تبرعات كفالة الايتام
.	٣٦٠	تبرعات سداد فواتير الكهرباء
.	٣,٦٧٥	تبرعات كفالة الارامل
.	٣٠,٥٠٠	تبرعات كفالة ذوي الهمم
.	١٠٢	تبرعات كفالة اسر سجين
.	٥,٨٤٨	كفالة الاسر
.	١١,٣٤٤	سقيا الماء
.	١٧٥	تبرعات غيث
.	١٠,٠٠٠	تبرعات مواكب كسوة الشتاء
.	٨,٠٦٣	تفريج كربه
.	٣٠٠	سلات غذائية
.	١,٠٥٠	مشروع الصورة الحسنة
.	٣٠٠,٠٠٠	مصرفات تشغيلية
.	٢٥٠,٠٠٠	دعم برامج الاسر
<u>٦٠,٣٠٠</u>	<u>٦٥٧,٨١٨</u>	<u>الإجمالي</u>