

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الصفحة

٢-١

٣

٤

٥

١٤ - ٦

المحتويات

تقرير المراجع المستقل

قائمة المركز المالي

قائمة الأنشطة

قائمة التدفقات النقدية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاسرية ببريدة (اسرة)
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية / لجمعية التنمية الاسرية ببريدة (اسرة) ("منشأة غير هادفة للربح")، 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 وتدفيقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا 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 ٠٩/٠٢/١٤٤٢هـ الموافق ١٤/٠٤/٢٠٢١م.

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 للمحاسبين القانونيين، 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 ٢٠ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ يونيو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
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 المتداولة</u>
١٤,٦٥٠,٧٧٤	١٣,٤٢٧,٣٤٢	(٣)	النقد لدى البنوك
٧,٥٦٨,٤٨١	١٣,٥٩٣,٥٠٨	(٤)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>٢٢,٢١٩,٢٥٥</u>	<u>٢٧,٠٢٠,٨٤٩</u>		إجمالي الأصول المتداولة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	(٥)	استثمارات طويلة الأجل
<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>		إجمالي الاستثمارات والأصول المالية
٢١,٨٧٣,٣٢٦	٢١,٣٢٦,٣٩٨	(٦)	صافي الأصول الثابتة
٨,٢٣٠,٠٠٠	٨,٢٣٦,٤٠٢	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>٣٠,١٠٣,٣٢٦</u>	<u>٢٩,٥٦٢,٨٠٠</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٥٣,٣٢٢,٥٨١</u>	<u>٥٧,٥٨٣,٦٤٩</u>		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٣,٢١٢,٦٦٧	٢,٧١٤,٦٦٤	(٨)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٣,٢١٢,٦٦٧</u>	<u>٢,٧١٤,٦٦٤</u>		إجمالي الالتزامات المتداولة
١١٧,٤٠٥	٩٣,٩٠١	(٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١١٧,٤٠٥</u>	<u>٩٣,٩٠١</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
١٦,٥٠٩,٤٧٢	١٩,٦٩٥,٤٥٤		صافي الأصول
١٥,٢٦٩,٤٢٣	١٦,٢٦٢,٨٨٢	(١٦)	صافي الأصول غير المقيدة
١٨,٢١٣,٦١٤	١٨,٨١٦,٧٤٩		صافي الأصول المقيدة
<u>٤٩,٩٩٢,٥٠٩</u>	<u>٥٤,٧٧٥,٠٨٤</u>		صافي أصول الأوقاف
<u>٥٣,٣٢٢,٥٨١</u>	<u>٥٧,٥٨٣,٦٤٩</u>		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
٢,٣٠٠	.	.	.	.		الإيرادات والمكاسب اشتركاات الأعضاء
٦٧٠,١٩٥	٨٧٠,٣١٦	.	.	٨٧٠,٣١٦		التبرعات النقدية العامة
.	٢,٥٢٨,٨٠٠	.	٢,٥٢٨,٨٠٠	.	(١٠)	التبرعات النقدية المقيدة
١,٥٥٥,٠٠٨	٦٠٥,٥٥٠	٦٠٥,٥٥٠	.	.		تبرعات الأوقاف
.	٥,٠٠٠	.	٥,٠٠٠	.		التبرعات العينية
٤,٣٩٤,٠٤٦	٣٢٨,١٤٧	.	٣٢٨,١٤٧	.		تبرعات الزكاة النقدية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	.	.	.	.		تبرع العثيم لاقراض الشباب المقبلين علي الزواج
١,٠٠٣,٤٥٣	١,٣٣١,٨٣٧	.	١,٣٣١,٨٣٧	.	(١١)	الإعانات الحكومية
٢,٩١٥,٠٢١	١٠,٥٢٧,٠٦١	.	.	١٠,٥٢٧,٠٦١	(١٢)	إيرادات الأنشطة
٢١٢,٥٤٩	٣٨٥,٥٦٣	.	.	٣٨٥,٥٦٣	(١٣)	إيرادات أخرى
٢٠,٧٥٢,٥٧٢	١٦,٥٨٢,٢٧٣	٦٠٥,٥٥٠	٤,١٩٣,٧٨٤	١١,٧٨٢,٩٣٩		إجمالي الإيرادات
						المصروفات والخسائر
٣,٣٠٠,٠٠٠	١٠٥,٣٢٦	.	١٠٥,٣٢٦	.		مصارييف الزكاة
.	٣,٠٩٥,٠٠٠	.	٣,٠٩٥,٠٠٠	.		مصارييف البرامج المقيدة
٤,٤٠٠	٢,٤١٥	٢,٤١٥	.	.		مصروفات الأوقاف
٣,٦٢٢,٤٥٣	٦,٦٠٤,٤٧٩	.	.	٦,٦٠٤,٤٧٩	(١٤)	مصارييف الأنشطة
٧٧٥,٩٣٢	٦٦٦,٨٧٥	.	.	٦٦٦,٨٧٥		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
٢,٣٠٤,٨٦٨	١,٣٦٨,٤٥٧	.	.	١,٣٦٨,٤٥٧	(١٥)	المصارييف العمومية والإدارية
١٠,٠٠٧,٦٥٣	١١,٨٤٢,٥٥٢	٢,٤١٥	٣,٢٠٠,٣٢٦	٨,٦٣٩,٨١٢		إجمالي المصروفات والخسائر
١٠,٧٤٤,٩١٩	٤,٧٣٩,٧٢١	٦٠٣,١٣٥	٩٩٣,٤٥٩	٣,١٤٣,١٢٨		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
.	٤٢,٨٥٤	.	.	٤٢,٨٥٤		البنود الاستثنائية مصروفات سنوات سابقة
.	٤٢,٨٥٤	.	.	٤٢,٨٥٤		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
١٠,٧٤٤,٩١٩	٤,٧٨٢,٥٧٥	٦٠٣,١٣٥	٩٩٣,٤٥٩	٣,١٨٥,٩٨٢		التغير في صافي الأصول
٣٩,٢٤٧,٥٩٠	٤٩,٩٩٢,٥٠٩	١٨,٢١٣,٦١٤	١٥,٢٦٩,٤٢٣	١٦,٥٠٩,٤٧٢		صافي الأصول في بداية السنة
٤٩,٩٩٢,٥٠٩	٥٤,٧٧٥,٠٨٤	١٨,٨١٦,٧٤٩	١٦,٢٦٢,٨٨٢	١٩,٦٩٥,٤٥٤		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
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>
١٠,٧٤٤,٩١٩	٤,٧٨٢,٥٧٥	التغير في صافي الأصول
٧٧٥,٩٣٢	٦٦٦,٨٧٥	إهلاك الأصول الثابتة
.	(٤٢,٨٥٤)	تسويات سنوات سابقة
١١,٥٢٠,٨٥١	٥,٤٠٦,٥٩٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
(٣,٥٦٠,٦٩٠)	(٦,٠٢٥,٠٢٧)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٢٤٥,٩١٧	(٤٩٨,٠٠٣)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	(٢٣,٥٠٤)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٠,٢٠٦,٠٧٨	(١,١٣٩,٩٣٧)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٠٧,٦٧٢)	(٧٧,٠٩٣)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٨٣٠,٠٠٠)	(٦,٤٠٢)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٩٣٧,٦٧٢)	(٨٣,٤٩٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٩,٢٦٨,٤٠٦	(١,٢٢٣,٤٣٣)	التغير في النقدية خلال السنة
٥,٣٨٢,٣٦٨	١٤,٦٥٠,٧٧٤	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٤,٦٥٠,٧٧٤	١٣,٤٢٧,٣٤٢	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧) بتاريخ ٢٢ / ٠٩ / ١٤٢٩ هـ .

(٤/١) 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 .

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
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 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 النقدى .

(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 المقدره 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 النقدى .

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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
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>
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	نقد بالصندوق
١٤,٦٢٥,٧٧٤	١٣,٤٠٢,٣٤٢	نقد بالبنوك
<u>١٤,٦٥٠,٧٧٤</u>	<u>١٣,٤٢٧,٣٤٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١٣٠,٠٦٩	١٥١,٥٩٦	نم مدينة "عهدة نقدية
١١١,٢٣٣	١٢٩,٢٣٣	مصروفات مدفوعة مقدما
٣٠٣,٣٣٦	٤٠٧,٥٧٢	قروض الموظفين
٥,٤٨٥,٩٥٤	١١,٣٨٤,٢١٨	قروض زواج
١,٥٣٧,٨٨٩	١,٥٢٠,٨٨٩	مدينون متنوعون
<u>٧,٥٦٨,٤٨١</u>	<u>١٣,٥٩٣,٥٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) الاستثمارات المتاحة للبيع</u>
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	استثمارات ارض مكة
<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>صافي قيمة الأصول</u>	<u>صافي قيمة الأصول</u>	<u>مجمع الإهلاك</u>		<u>مجمع الإهلاك</u>		<u>مجمع الأهلاك</u>		<u>مجمع الأهلاك</u>		<u>الإضافات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>نسبة</u>	<u>البنيان</u>
<u>سج</u>	<u>سج</u>	<u>مجم</u>	<u>مجم</u>	<u>مجم</u>	<u>مجم</u>	<u>مجم</u>	<u>مجم</u>	<u>مجم</u>	<u>مجم</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>الإهلاك</u>	
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>نهایی السنة</u>	<u>نهایی السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال العام</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>%</u>	
١١,٠٢٣,٨١١	١١,٠٢٣,٨١١	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١١,٠٢٣,٨١١	%٠	الأراضي
١٠,٣٥٧,٩٨٧	٩,٨١٨,٠٠٦	٣,٦٨١,٥٢٩	٣,٦٨١,٥٢٩	٥٣٩,٩٨١	٥٣٩,٩٨١	٣,١٤١,٥٤٨	٣,١٤١,٥٤٨	٠	٠	٠	١٣,٤٩٩,٥٣٥	%٤	المباني
٩,١٧٤	١	٢٦٧,٨٨٨	٢٦٧,٨٨٨	٩,١٧٣	٩,١٧٣	٢٥٨,٧١٥	٢٦٧,٨٨٩	٠	٠	٠	٢٦٧,٨٨٩	%١٥	انشاءات علي اراضي الغير
١١٥,٧٨٦	١٠٩,٣٣٩	٢٢١,٥٢٩	٢٢١,٥٢٩	٤٩,٦٣٠	٤٩,٦٣٠	١٧١,٨٩٩	٣٣٠,٨٦٨	٠	٠	٤٣,١٨٣	٢٨٧,٦٨٥	%٢٠	الات وأجهزة
٧,٠٣٦	٤٥,٢١٧	١٩,٧٥٨	٤٧٥,٥٧٤	١٢,٩٩٥	١٢,٩٩٥	٤٨٢,٣٣٧	٦٤,٩٧٥	٤٢٤,٣٩٨	٠	٠	٤٨٩,٣٧٣	%١٥	السيارات
٣٥١,٢١٠	٢٩٧,٧٤٤	٢٣٦,٩٢٠	٠	٥٣,٤٦٦	٥٣,٤٦٦	١٨٣,٤٥٤	٥٣٤,٦٦٤	٠	٠	٠	٥٣٤,٦٦٤	%١٠	الأثاث المكتبي
٧,١٩٧	٣٢,٢٨٠	١,٦٣٠	٤٦٧,٣٢٥	١,٦٣٠	١,٦٣٠	٤٦٧,٣٢٥	٣٣,٩١٠	٤٧٤,٥٢٢	٣٣,٩١٠	٣٣,٩١٠	٤٧٤,٥٢٢	%١٥	ديكورات
١,١٢٥	٠	٠	١٣,٨٧٥	٠	٠	١٣,٨٧٥	٠	١٥,٠٠٠	٠	٠	١٥,٠٠٠	%١٥	كتب ومراجع
<u>٢١,٨٧٣,٣٢٦</u>	<u>٢١,٣٢٦,٣٩٨</u>	<u>٤,٤٢٩,٢٥٤</u>	<u>٩٥٦,٧٧٤</u>	<u>٦٦٦,٨٧٥</u>	<u>٦٦٦,٨٧٥</u>	<u>٤,٧١٩,١٥٣</u>	<u>٢٥,٧٥٥,٦٥٢</u>	<u>٩١٣,٩٢٠</u>	<u>٧٧,٠٩٣</u>	<u>٧٧,٠٩٣</u>	<u>٢٦,٥٩٢,٤٧٩</u>		<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	(٧) مشروعات تحت التنفيذ
٨,٢٢٠,٠٠٠	٨,٢٢٦,٤٠٢	عقد وقف الاسرة بلاتين سنتر
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	مبنى وقف الوالدين
<u>٨,٢٣٠,٠٠٠</u>	<u>٨,٢٣٦,٤٠٢</u>	الإجمالي
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	(٨) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
.	٣١٥,٠٠٠	ضريبة القيمة المضافة مخرجات
١٨٣,٥٦٠	١٩٢,٠٦٠	قروض مبرة الغماس
١٢٠,٠٠٠	٨٧,٥٠٠	قروض مبرة الجاسر
١٠٤,١٥٥	١١٥,٩٠٢	امانات موظفين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي للتمويل العقاري
٣٠٤,٩٥٢	٤,٢٠٣	ذمم دائنة أخرى
<u>٣,٢١٢,٦٦٧</u>	<u>٢,٧١٤,٦٦٤</u>	الإجمالي
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١٧,٤٠٥	١١٧,٤٠٥	رصيد المخصص أول العام
.	٥٢,٧٣٣	تعزير المخصص خلال العام
.	٧٦٢٣٧	المنصرف من المخصص خلال العام
<u>١١٧,٤٠٥</u>	<u>٩٣,٩٠١</u>	الإجمالي
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	(١٠) التبرعات النقدية المقيدة
.	٢,٤٠٦,٤٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات زواج
.	١٢٢,٤٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - دعم منصة احسان
<u>.</u>	<u>٢,٥٢٨,٨٠٠</u>	الإجمالي
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	(١١) الإعانات الحكومية
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٣١,٨٣٧	المنح الحكومي - دعم الوزارة
٣,٤٥٣	.	المنح الحكومي - الدعم التشغيلي
<u>١,٠٠٣,٤٥٣</u>	<u>١,٣٣١,٨٣٧</u>	الإجمالي

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) إيرادات الأنشطة</u>
٠	٣٠,٠٠٠	إيرادات حملة نحو زواج ناجح
٠	١٢,٩٥١	إيرادات حملة بدعمك تصلح الأسرة
٠	٧٠٠,٠٠٠	إيرادات الاكاديمية
٠	٣٠٠,٠٠٠	برامج التوعية الاجتماعية
٠	١٠٠,٠٠٠	برامج المكافآت
٠	٢٠,٠٠٠	مركز البحوث والدراسات الاجتماعية
٣٥,٧٩٥	٤٠٢,٩٠٣	إيرادات مركز مهارات الأسرة
٢,١٧٧,٧٠٠	٦,٧٣٣,٩٠٠	برنامج لم الشمل
١٧٥,٢٨٠	٣٠٠,٠٠٠	إيرادات التنقيف الاسري
١٣٠,٣٠٠	٧٩١,٧٠٠	إيرادات برنامج الشبل المنقف
٤٦,٦١٤	٢٢,٦٩٢	إيرادات رسائل نصية
١٢,٦١٧	١٣,٠٣٥	تبرعات نقاط بيع العثيم ومطاعم تارز
٥٠,٠٠٠	٤٠٩,٤٨٠	إيرادات مركز اسعاد
٦,٩٦٠	٣٠٠,٠٠٠	إيرادات مركز الإصلاح
٦١,٠٨١	٣٩٠,٤٠٠	إيرادات المقر النسائي
١٩٨,٦٧٤	٠	إيرادات حملة تحدي النجوم
٢٠,٠٠٠	٠	برنامج الامومة القسم النسائي
<u>٢,٩١٥,٠٢١</u>	<u>١٠,٥٢٧,٠٦١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>١٦٩,٦٦٧</u>	<u>٣٢٨,٦٢٥</u>	<u>(١٣) الإيرادات الأخرى</u>
٤٢,٨٨٢	٥٦,٩٣٨	إيرادات عقارات
<u>٢١٢,٥٤٩</u>	<u>٣٨٥,٥٦٣</u>	إيرادات متنوعة
		<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) مصاريف الأنشطة</u>
٢٣,٥٠٦	١٥٧,١٩٥	مصروفات مركز الإصلاح
٢٠٩,٤٤٢	٣٠٠,٤٩٦	مصروفات مركز مهارات الاسرة
١٨٣,٢٤٥	١٤٤,٦٣٠	مصروفات برنامج التنقيف الاسري
١٤٠,٢٢٣	٢١٢,٣٦٥	مصروفات مركز اسعاد
٢,٢٠٥,٥٤٩	٣,٢٥٣,٩٦٨	مصروفات برنامج شمل
١٢٥,٣٦٨	٤٩٨,٤٤٥	مصروفات برنامج السبل المتقف
٩٢,١٠٤	١٥١,٠٤٢	مصروفات مقر الشمال
٣٨٧,٦٧١	٤٧٦,٦٨٤	مصروفات المقرات والقسم النسائي
٢٥٥,٣٤٥	٦٧٦,٦٣٢	مصروفات أنشطة متنوعة
.	٢٢٣,٩٢٧	مصروفات ادارة الموارد البشرية
.	١٠٣,٤٩٦	مصروفات وحدة التيسير
.	١٩٠,٦٠٥	مصاريف شعبة القروض
.	٩٣,٨٣٥	مصروفات إدارة البرامج والأنشطة
.	١٢١,١٦٠	مصروفات مركز البحوث والدراسات الاجتماعية
<u>٣,٦٢٢,٤٥٣</u>	<u>٦,٦٠٤,٤٧٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٥) المصاريف العمومية والإدارية :-
٠	٤٥,٢٦٧	الإجازات
٠	٢١,٠٤٠	مكافآت وحوافز موسمية
٠	٨٠٠	مصاريف حكومية - تأشيرات
٠	١٠,٣٨٣	مصاريف حكومية - نقل كفالات
٠	٢٢,٢٣٣	تعويضات نهاية الخدمة
٠	١٢٤,٣٧٨	مطبوعات
٠	٤,٦٣٠	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	٨,٥٠٧	تكاليف البريد والبرقيات
٠	٣٥,٦٣٩	مصاريف التأمين - سيارات
٠	٢٣٠	مصاريف الشحن
٠	٢,٩٧٠	اجور تحميل وتنزيل
٠	٣,٦١٠	رسوم مهنية
٠	٢,٧٠٥	مواد التنظيف
٥٥,٦٨٤	١٠,١٢٣	الهاتف والفاكس والإنترنت
٢٩,٤٦٥	١,٥٩٠	تذاكر السفر
١٩,٣٠٤	٥٣,٧٢١	مصاريف اشتراكات وتصديقات
١,٣٠٥	٥٢	مصاريف بنكية وعمولات
١٧,٥١٢	٥١,٤٤٥	التأمين الطبي
٨٧,٠٦٥	٣٦,٦٨٨	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٨٨,٨٩٤	٩,٣٧٠	مستلزمات مكتبية
٣٩,٨٨٢	٣٨,٨٧٦	الوقود والمحروقات
١,٤٨٨,٣٥٢	٦٨٦,٣٨٩	الرواتب والأجور الأساسية
٤٣,٥١٤	٣٥,١١٥	بدلات
١٢٦,٩١٨	٨٤,٤٥٨	صيانة وإصلاح
٧٣,٩٨٥	٦,٠٤٥	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
٢٧,٨٣٣	١٢,١٩٤	مصاريف الضيافة
٥,٥٣٤	٠	مصروفات خدمات
<u>٢,٣٠٤,٨٦٨</u>	<u>١,٣٦٨,٤٥٧</u>	الإجمالي
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٦) صافي الأصول المقيدة
١٥,٢٦٩,٤٢٣	١٦,٢٦٢,٨٨٢	صافي الأصول المقيدة
<u>١٥,٢٦٩,٤٢٣</u>	<u>١٦,٢٦٢,٨٨٢</u>	الإجمالي