

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المحتويات

صفحة

٢-١ تقرير المراجع المستقل
٣ قائمة المركز المالي
٤ قائمة الأنشطة
٥ قائمة التدفق النقدي
١٢-٦ إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بأبا الورود

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بأبا الورود ("لجنة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدققاتها 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 إننا 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 ٣١/١٢/٢٠٢١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٠٩/٠٧/١٤٤٢ هـ الموافق ٢١/٠٢/٢٠٢١ 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 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 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 ١٤ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ١٥ مايو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	ايضاح	الأصول : الأصول المتداولة:
٣٨٧,٠٠٠	٦٥٤,٢٠٠	(٣)	النقد لدى البنوك
١١,٢٣٤	.	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٣٩٨,٢٣٤	٦٥٤,٢٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
١١,٧٩٨	٨,٦١٢	(٥)	الأصول غير المتداولة
١١,٧٩٨	٨,٦١٢		ممتلكات ومعدات ، صافي
٤١٠,٠٣٢	٦٦٢,٨١٢		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الأصول
٣,٠٠٠	٤٣,٠٠٠	(٦)	الالتزامات وصافي الأصول
٣,٠٠٠	٤٣,٠٠٠		الالتزامات المتداولة:
			مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
			إجمالي المطلوبات المتداولة
٣٤,٥٤٣	(٥,٦٧٧)	(١٠)	صافي الأصول
٣٧٢,٤٨٩	٦٢٥,٤٨٩		صافي الأصول غير المقيدة
٤٠٧,٠٣٢	٦١٩,٨١٢		صافي الأصول المقيدة
٤١٠,٠٣٢	٦٦٢,٨١٢		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بأبها الورد
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
 قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
١٧,٠٠٠	٢٦٥,٠٠٠	٢٦٥,٠٠٠	.	(٧)
.	٧,١٣٣	.	٧,١٣٣	
١٧,٠٠٠	٢٧٢,١٣٣	٢٦٥,٠٠٠	٧,١٣٣	
(٥٥,٨٩٨)	١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	.	(٨)
(٦٥,٣١١)	٤٤,١٦٧	.	٤٤,١٦٧	(٩)
(٣,١٧٤)	٣,١٨٦	.	٣,١٨٦	
(١٢٤,٣٨٣)	٥٩,٣٥٣	١٢,٠٠٠	٤٧,٣٥٣	
٤٥,٦١٧	٢١٢,٧٨٠	٢٥٣,٠٠٠	(٤٠,٢٢٠)	
٣٦١,٤١٥	٤٠٧,٠٣٢	٣٧٢,٤٨٩	٣٤,٥٤٣	
٤٠٧,٠٣٢	٦١٩,٨١٢	٦٢٥,٤٨٩	(٥,٦٧٧)	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٤٥,٦١٧	٢١٢,٧٨٠	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية: التغير في صافي الأصول خلال العام
٣,١٧٤	٣,١٨٦	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) إهلاك ممتلكات ومعدات
٤٤,٥٠٩	١١,٢٣٤	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة: مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
.	٤٠,٠٠٠	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٩٣,٣٠٠	٢٦٧,٢٠٠	صافي التدفق النقدي الناتج من الأنشطة التشغيلية
(٣٠٠)	.	التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية: أصول ثابتة (إضافات)
(٣٠٠)	.	صافي التدفقات (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
٩٣,٠٠٠	٢٦٧,٢٠٠	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٢٩٤,٠٠٠	٣٨٧,٠٠٠	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٣٨٧,٠٠٠	٦٥٤,٢٠٠	النقد وما في حكمه في آخر السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١- عام
لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالاھلية بأبا الورود - صدرت الموافقة على تكوين لجنة التنمية الاجتماعية بالذبيبة تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية ببريدة وتم تسجيل اللجنة في سجل اللجان برقم (٤٦٨)
وتاريخ ١٤٣٦/١٠/٢٥ هـ وتزاول اللجنة نشاطها بموجب اللائحة التنظيمية لمراكز التنمية الاجتماعية بقرار مجلس الوزراء رقم (١٦١) وتاريخ ١٤٢٨/٥/١١ هـ والقواعد التنفيذية لها الصادرة بالقرار الوزاري رقم ٩٦٤٩٩ بتاريخ

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية
يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين للمنشآت غير هادفة للربح، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية:

٢-أ أسس الإعداد
أعدت القوائم المالية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الاستحقاق المحاسبي، وطبقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. باستخدام الاستحقاق حتى تعكس صورة واقعية وعادلة عن أموال الجمعية وما تتلقاه الجمعية من موارد وكيفية إستغلالها خلال السنة ورصيد تلك الموارد في نهاية السنة.

٢-ب تقديرات وإفتراسات محاسبية مؤثرة
يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقديرات وإفتراسات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية، وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والإفتراسات بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم الجمعية بتقديرات وإفتراسات متعلقة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

٢-ج الأصول الثابتة
تظهر الأصول الثابتة حسب التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الاستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

نسبة الاهلاك	الأصل
٪١٥	أجهزة كمبيوتر
٪١٥	أجهزة تدفئة
٪١٠	الأثاث والمفروشات

٢-د ذمم دائنة ومستحقات
يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم دفعها مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم إصدار فواتير بموجبها إلى

٢-هـ المخصصات
يتم إثبات المخصصات عندما يكون لدى الجمعية التزام قانوني حالي أو متوقع ناتج عن حدث سابق، وهناك احتمال وجود استخدام للموارد لتسوية الالتزام، وإمكانية تقدير المبلغ بشكل يعتمد عليه.

٢-و مخصص تعويض نهاية الخدمة
يتم قيد مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين بموجب شروط أنظمة العمل والعمال في المملكة العربية السعودية من قبل الجمعية ويحمل المصروف على قائمة الدخل حيث يتم احتساب مبلغ الالتزام على أساس القيمة الحالية للمكافأة المكتسبة التي تحقق للموظف فيما لو ترك الموظف عملة كما في تاريخ قائمة المركز المالي، ويتم احتساب المبالغ المسددة عند نهاية الخدمة على أساس رواتب وبدلات الموظفين الأخيرة وعدد سنوات خدمتهم المتراكمة كما هو موضح في أنظمة العمل والعمال داخل المملكة العربية السعودية.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ذ تحقيق الإيراد

خصائص تميز أعمال الجمعيات الخيرية المنشآت الغير هادفة للربح هي مؤسسات تنشأ لأغراض إجتماعية أو صحية أو تعليمية أو أي أغراض أخرى إنسانية معتمدة لإستمرارها في تحقيق أهدافها على إشتراكات الاعضاء أو على الهدايا والمنح التي يقدمها الجمهور بوجه عام أو على المنح الحكومية أو ما يخصص لها من اوقاف وتتمتع المنشآت الغير هادفه

- (أ) تتلقى الجمعية تبرعات بشكل جوهري في صورة نقدية أو أصول أخرى من مقدمي الموارد (المتبرعين) بدون أن تقدم لهم عانداً نقدياً أو عينياً مكافأة مقابل تلك التبرعات
- (ب) وجود أهداف تطوعية خيرية أو إجتماعية لا تتعلق بتحقيق أهداف ربحية كتقديم سلع أو خدمات بدون مقابل أو مقابل زهيد مع إمكانية وجود أهداف أخرى لتلك الجمعيه مثل تقديم سلع أو خدمات بمقابل مكافئة مع تحقيق هامش ربح بسيط.
- (ج) يتم تمويل أنشطة الجمعية من خلال الرسوم التي تحصل عليها مقابل بيع السلع أو تقديم الخدمات كالمستشفيات والمدارس الخاصة وتتلقى الجمعية مبالغ نقدية في صورة تبرعات ومنح لكنها تقوم بتمويل إحتياجاتها المالية التشغيلية بشكل أساسي من خلال ما تتلقاه مقابل بيع السلع أو الخدمات والمنح الحكومية النظامية المحددة من قبل الوزارة (وزارة العمل والتنمية الإجتماعية) وتتمثل الإيرادات الخاصة بالجمعية من :

- إشتراكات الأعضاء
- التبرعات النقدية
- الإعانات الوزارية
- التبرعات العينية
- تبرعات كفالة الأيتام
- تبرعات الزكاة النقدية
- إيرادات الأنشطة

٢-ح تكاليف التشغيل (المصروفات)

يتم قيد تكاليف التشغيل (المصروفات) على أساس وظيفي طبقاً لأنواع المختلفة من البرامج المقدمة والأنشطة المساندة لتقديم خدمات الجمعية ، وتتمثل أنشطة الخدمات التي يترتب عليها بيع سلع أو تقديم خدمات للمستفيدين (بدون مقابل أو بمقابل زهيد) والعملاء (بمقابل مكافئ) والأعضاء لتحقيق الغرض أو المهمة التي كانت وراء تأسيس الجمعية وتتمثل تكاليف التشغيل (المصروفات) في التالي :

- المساعدات النقدية
- المساعدات العينية
- مصروفات الأنشطة
- مصروفات كفالة الأيتام
- مصروفات الزكاة
- مصروفات إدارية و عمومية

٢-ط تصنيف المصروفات

يعد التصنيف الوظيفي للمصروفات أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً للأغراض أو البرامج التي من أجلها يتم تحميل التكاليف ووفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات قد ترتبط ببرامج الخدمات مثل :

- مصروفات برنامج الرعاية الصحية ومصروفات برنامج الرعاية الأسرية ومصروفات تحفيظ القرآن أو بالأنشطة المساندة مثل مصروفات الإدارة العامة ، ومصروفات الإيجار والرواتب ومصاريف التمويل وعرض الخدمات وكيفية إستخدام الجمعية لمواردها .

- يعد التصنيف الطبيعي أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً لنوعها وطبيعتها بغض النظر عن النشاط أو البرنامج المرتبطة وفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات تشمل مصروفات الإهلاك (الإستهلاكات) ومصروفات الصيانة ومصروفات المياه والكهرباء ومصروفات الإيجارات ومصاريف الرواتب وغيرها .

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ك المخزون

يتمثل المخزون في المواد العينية المتبرع بها أو المشتراة بمعرفة إدارة الجمعية بغرض توزيعها على المستفيدين من أنشطة تسعير المخزون
تتبع الجمعية سياسة المتوسط المرجح البسيط لتسعير المخزون حيث تستخدم الجمعية نظام الجرد الدوري في المحاسبة عند حركة المخزون ويحسب متوسط التكلفة الوحدة في نهاية السنة المالية ، وفي نهاية العام يأخذ عند تسعير المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل يتم تقييم المخزون المشتري من قبل الجمعية بسعر التكلفة والمخزون الداخل للمستودعات من التبرعات العينية يتم تقييمه من قبل لجنة مشكدة من إدارة الجمعية وفي نهاية العام يتم تقييم المخزون بنفس الأسعار التي يتم تقييمه بها عند دخوله المستودعات.

٢-ي مصروفات إدارية وعمومية

تشتمل المصروفات الإدارية والعمومية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بتكلفة الإيرادات بموجب مبادئ المحاسبة المقبولة عموماً. توزع هذه التكاليف بين تكلفة الإيرادات والمصروفات الإدارية والعمومية، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

٢-ل العملات الأجنبية

(أ) عملة عرض القوائم المالية

تظهر البنود في هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهي عملة عرض القوائم المالية للجمعية.

(ب) معاملات وأرصدة

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. يتم قياس أرباح وخسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية تلك المعاملات وكذلك الناتجة عن تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملة الأجنبية على أساس أسعار صرف العملات السائدة كما في نهاية الفترة ضمن قائمة الإيرادات والمصروفات (في حال وجود عملات أجنبية).

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٣- النقد لدى البنوك
٣٨٧,٠٠٠	٦٥٤,٢٠٠	النقد لدى البنوك
<u>٣٨٧,٠٠٠</u>	<u>٦٥٤,٢٠٠</u>	الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٤- مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٤,١٦٧	.	مصروفات مدفوعة مقدماً
٧,٠٦٧	.	ذمم الموظفين
<u>١١,٢٣٤</u>	<u>.</u>	الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بابا الورود
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
 ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٥- الممتلكات والمعدات

الإجمالي	الأثاث والمفروشات %١٠	أجهزة تدفئة %٢٠	أجهزة كمبيوتر %٢٠	التكلفة	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٢١,٥٥٧	١١,٢٥٧	٣٠٠	١٠,٠٠٠		كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٢١,٥٥٧	١١,٢٥٧	٣٠٠	١٠,٠٠٠		إضافات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
٩,٧٥٩	٣,٣٧٨	٤٨	٦,٣٣٣		الإهلاك المتراكم كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٣,١٨٦	١,١٢٦	٦٠	٢,٠٠٠		المحمل على السنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
١٢,٩٤٥	٤,٥٠٤	١٠٨	٨,٣٣٣		صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
١١,٧٩٨	٧,٨٧٩	٢٥٢	٣,٦٦٧		كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٨,٦١٢	٦,٧٥٣	١٩٢	١,٦٦٧		كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٦- مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	٤٠,٠٠٠	ايجارات مستحقة
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	أتعاب مهنية
<u>٣,٠٠٠</u>	<u>٤٣,٠٠٠</u>	الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٧- دعم الوزارة
٨٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	دعم التشغيل
٦٥,٠٠٠	١٦٥,٠٠٠	الدعم الاجتماعي
٢٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	التدريب والتعليم
<u>١٧٠,٠٠٠</u>	<u>٢٦٥,٠٠٠</u>	الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٨- مصروفات البرامج
١٦,١٨٨	.	الديوانية الاجتماعية
٦,٤٠٠	.	مكافآت الأنشطة
١,٧٢٠	.	المشاركة في المناسبات الوطنية
١٠,٧٠٠	.	دعم فريق أبا الورود التطوعي
٦,٣٩٠	.	برنامج المعايدة
١٣,٥٠٠	.	برنامج المسابقة الوطنية
١,٠٠٠	.	برامج أخرى
.	١٢,٠٠٠	مصروفات التدريب والتعليم
<u>٥٥,٨٩٨</u>	<u>١٢,٠٠٠</u>	الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بأبا الورود
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٦٨)
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٩- مصروفات إدارية وعمومية

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
١٢,٠٠٠	.	رواتب واجور
٤,٢٠٨	.	تجهيزات مقر اللجنة
٤٠,٨٣٣	٤٤,١٦٧	إيجارات
٣١.	.	مطبوعات ومستلزمات مكتبية
٣,٢١٦	.	كهرباء ومياه
١,٦٣٦	.	هاتف
٢,٠٥٨	.	مصاريف حكومية
١,٠٥٠	.	تذاكر سفر
<u>٦٥,٣١١</u>	<u>٤٤,١٦٧</u>	الإجمالي

١٠- صافي الأصول المقيدة

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
١٦٥,٣٩٢	٢٥٥,٣٩٢	دعم التشغيل
١٥٨,٠٦٠	٣٢٣,٠٦٠	الدعم الاجتماعي
٤٩,٠٣٧	٤٧,٠٣٧	دعم التدريب والتعليم
<u>٣٧٢,٤٨٩</u>	<u>٦٢٥,٤٨٩</u>	الإجمالي