

جمعية التنمية الأسرية بتبوك  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)  
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية التنمية الأسرية بتبوك  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)  
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الأسرية بتبوك  
مدينة تبوك - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأسرية بتبوك ("الجمعية 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 بعقل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضاً ملتزمين 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٧/٠٨/١٥هـ الموافق ٢٠٢٦/٠٣/٢٨م.

#### 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 لتأمينها 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 مضمناً 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 للمعيار الدولي للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم 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 خلع عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد يملوي على ترواؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز إجراءات 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.
- تقييم 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، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدره الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا أنت 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.
- تقييم العرض وهيكلي 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 قسانونيون

رامي خالد الخضر  
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٠ شوال ١٤٤٣هـ الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٢م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأسرية بتبوك  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)  
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م  
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
٢,٧٢٤,٣٥٥	٣,٣٦٨,٠٧٨	(٣)	النقد لدى البنوك
٧,٨٤٢	.	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٧٣٢,١٩٧	٣,٣٦٨,٠٧٨		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٢٠١,١٣٧	١٧١,٠٦٤	(٥)	صافي الأصول الثابتة
١	١	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
٢٠١,١٣٨	١٧١,٠٦٥		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢,٩٣٣,٣٣٥	٣,٥٣٩,١٤٣		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات غير المتداولة
١١,١٤٢	١٧,٤٣٣	(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١,١٤٢	١٧,٤٣٣		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١,٠٢٣,٦٣٣	١,٢٣٦,٢٨٦		صافي الأصول غير المقيدة
١,٨٩٨,٥٦٠	٢,٢٨٥,٤٢٤	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
٢,٩٢٢,١٩٣	٣,٥٢١,٧١٠		إجمالي صافي الأصول
٢,٩٣٣,٣٣٥	٣,٥٣٩,١٤٣		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بتبوك  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)  
منطقة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة  
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	الإجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١	الإجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
					<b>الإيرادات والمكاسب</b>
	٣,٠٠٠	.	٤,٠٠٠	٣,٠٠٠	إشتراكات الأعضاء
	٥٣,٠٢٢	.	٦٤,١٤٤	٥٣,٠٢٢	التبرعات النقدية العامة
(٨)		١,٦٢٢,٩٨٦	٧٩٠,٧٢٢	١,٦٢٢,٩٨٦	التبرعات النقدية المتقدمة
(٩)	.	٩٤٠,٠٠٠	٨٥٥,٣٦٠	٩٤٠,٠٠٠	الإعانات الحكومية
	٢,١٧٦,١٢٢	(٢,١٧٦,١٢٢)	.	.	صافي الأصول المحررة من القيود
	٢,٢٣٢,١٤٤	٣٨٦,٨٦٤	١,٧٤٤,٢٢٦	٢,٦١٩,٠٠٨	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
					<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
(١٠)	١,٥٧٤,٨٦٥	.	١,٢٧٥,٥٠٣	١,٥٧٤,٨٦٥	مصاريف الأنشطة
(١١)	٢٩٨,٠٤٠	.	٢٢٨,٥٢٤	٢٩٨,٠٤٠	المصاريف العمومية والإدارية
(٥)	٤٦,٥٨٦	.	٤٤,٧٠٦	٤٦,٥٨٦	استهلاك الأصول الثابتة
(٦)	.	.	٢,٤٩٩	.	استفاد الأصول غير الملموسة
	١,٩١٩,٤٩٦	.	١,٤٠١,٢٣٢	١,٩١٩,٤٩٦	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
	٣١٢,٦٥٣	٣٨٦,٨٦٤	٣١٢,٩٩٤	٦٩٩,٥١٧	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
	١٠٠,٠٠٠	.	.	١٠٠,٠٠٠	<b>البنود الاستثنائية</b>
	(١٠٠,٠٠٠)	.	.	(١٠٠,٠٠٠)	إيرادات سنوات سابقة
	٢١٢,٦٥٣	٣٨٦,٨٦٤	٣١٢,٩٩٤	٥٩٩,٥١٧	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
	١,٠٢٣,٦٣٣	١,٨٩٨,٥٦٠	٢,٦٠٩,١٩٩	٢,٩٢٢,١٩٣	التغير في صافي الأصول
	١,٢٣٦,٢٨٦	٢,٢٨٥,٤٢٤	٢,٩٢٢,١٩٣	٣,٥٢١,٧١٠	صافي الأصول في بداية السنة
					صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بتبوك  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)  
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفق النقدية  
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣١٢,٩٩٤	٥٩٩,٥١٧	التغير في صافي الأصول
٤٤,٧٠٦	٤٦,٥٨٦	إهلاك الأصول الثابتة
٢,٤٩٩	٠	استفاد الأصول غير الملموسة
٣٦٠,١٩٩	٦٤٦,١٠٣	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٧,٨٤٢-	٧,٨٤٢	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١١,١٤٢	٦,٢٩١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣٦٣,٤٩٩	٦٦٠,٢٣٦	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٠	١٦,٥١٣-	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	(١٦,٥١٣)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٣٦٣,٤٩٩	٦٤٣,٧٢٣	التغير في النقدية خلال السنة
٢,٣٦٠,٨٥٦	٢,٧٢٤,٣٥٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٢,٧٢٤,٣٥٥	٣,٣٦٨,٠٧٨	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)  
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : مدينة تبوك

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥) بتاريخ ١٨ / ١٠٦ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبرا 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 بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / 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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها بتحديد 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 بصفالي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعنومة عند تكديدها

جمعية التنمية الأسرية بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / 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 الاضمحلال ، وتلك القيمة النقدية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	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 تمثل النقدية ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الأسرية بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢,٧٢٤,٣٥٥	٣,٣٦٨,٠٧٨	نقد بالبنوك
<u>٢,٧٢٤,٣٥٥</u>	<u>٣,٣٦٨,٠٧٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٧,٨٤٢	٠	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>٧,٨٤٢</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية بتبوك  
مصلحة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)  
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتصلة للقوائم المالية كما في ١٧/٣١/٢٠٢١ م.

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات بالتالي نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بالتالي نهاية السنة	تكلفة الأصول بالتالي نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول خلال السنة	نسبة الإهلاكات	صافي الأصول الثابتة
٦١,٥٩٩	٤٤,٨٠٠	٣٩,١٩٣	١٦,٧٩٩	٢٢,٣٩٤	٨٣,٩٩٣	.	٨٣,٩٩٣	%٢٠	تصنيفات مبنية
٨٤,٤٧٨	٦٢,٨٧٠	٥١,٥٦٩	٢١,٦٠٨	٢٩,٩٦١	١١٤,٣٩٩	.	١١٤,٣٩٩	%٢٠	الأثاث والمعدات
٥٥,٠٦٠	٤٨,٧٦١	١٤,٣٢١	٦,٢٩٤	٧,٥٢٢	٦٢,٩٩٢	.	٦٢,٩٩٢	%١٠	الأثاث المكتبي
.	١٤,٦٢٢	١,٨٨٠	٦,٨٨٠	.	١٦,٥١٣	١٦,٥١٣	.	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٢٠١,١٣٧	١٧٦,٠٦٤	١٠٦,٨٢٢	٤٦,٥٨٦	٦٠,٢٤٧	٢٧٧,٨٩٧	١٦,٥١٣	٢٦١,٣٨٤		الإجمالي
صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الاستهلاكات بالتالي نهاية السنة	الاستهلاكات خلال السنة	مجموع الاستهلاكات بالتالي نهاية السنة	تكلفة الأصول بالتالي نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول خلال السنة	نسبة الاستهلاكات	الإيضاح : (٦) الأصول غير المتلصقة :-
١	١	٦,٩٩٩	.	٩,٩٩٩	١٠,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠	%٢٥	البحر
١	١	٩,٩٩٩	.	٩,٩٩٩	١٠,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠	%٢٥	رخص التراخيص والأنظمة
									البحر

جمعية التنمية الأسرية بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١,١٤٢	١١,١٤٢	رصيد المخصص أول العام
.	٦,٢٩١	تعزير المخصص خلال العام
.	.	تسوية في المخصص خلال العام
١١,١٤٢	١٧,٤٣٣	الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٨) التسيرعات النقدية المقيدة
١,٠٠٠,٠٠٠	.	مشروع مركز الفتاة - الراجحي الإنسانية
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠	مشروع تدريبات لمومة - مؤسسة عبدالله إبراهيم السبيعي
٠,٠٠٠	٦,٠٠٠	مشروع دعم المقبلين على الزواج - الضحيان
٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	مصرفات مشروع شمل (دعم وزارة العدل)
٠,٠٠٠	.	مصرفات برنامج التدريب الأسري
٤٨٠,٠٠٠,٠٠٠	.	تأسيس وحدة الموارد - دعم أوقافنا الموسى
٣,٠٠٠,٠٠٠	.	مشروع أسرة واعية في أزمة كورونا - مؤسسة السبيعي
٦٨٠,٠٠٠,٠٠٠	.	مشروع التدريب الأسري - عبدالعزيز الجميح
٢٣٢٥,٠٠٠	.	مشروع التدريب الأسري عن بعد - آل الجميح
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	مشروع الإرشاد الأسري مزن الخيرية
.	٥,٠٠٠	مشروع العمل التطوعي - مؤسسة عبدالله إبراهيم السبيعي الخيرية
٢٦٦,٠٠٠	٧٨٤	إيرادات المتجر الإلكتروني
٤,١٢٠,٦,٠٠٠	٣,٤٢٢,٠٢	تبرعات الرسائل القصيرة
٧٩٠,٧٢٢	١,٦٢٢,٩٨٦	الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٩) الإعانات الحكومية
٥٥٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - لبرنامج الصلح والامتثارات
٢٠٠,٠٠٠	٣٧٠,٠٠٠	المنح الحكومي - لدعم التشغيل
١,٥٠,٣٦٠	٧٠,٠٠٠	الدعم الحكومي - لدعم طاقات رواتب
٨٥٥,٣٦٠	٩٤٠,٠٠٠	الإجمالي

جمعية التنمية الأسرية بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٥٣,١٧٥	٥٣,٤٨٩	مشروع الإرشاد الأسري - دعم الوزارة
١٥,٤٥٠	٢٦,٤٩٠	مشروع دورات المقبلين على الزواج
١٠٧,٤١٧	٠	مصرفات مشروع الاستدامة
٤٠,٤٢٢	٠	مصرفات مشروع تعريف
٠	٢٦,٤٤٤	مشروع امومة
٥٤٤,٢١٤	٦٨٩,٤٢٨	مصرفات مشروع شمل (دعم وزارة العدل)
١٧٩,٥٤٤	١١٥,٧١٣	مصرفات برنامج التكريب الأسري - دعم الوزارة
٤٨,٠٥٠	٠	تأسيس وحدة الموارد - دعم اوقاف الموسى
٢٨,٠٠٠	٠	مشروع امرة واعية في الزمة - كرونا - مؤسسة السبيعي
٦٨,١٠٦	٠	مشروع التدريب الأسري - عبدالعزيز الجميح
٩,٧٧٥	١٣,٥٥٠	مشروع التكريب الأسري عن بعد - آل الجميح
٣١,٣٥٠	٢٠٩,٢٤٤	مشروع الإرشاد الأسري مزن الخيرية
٠	٥٠,٠٠٠	مشروع العمل التطوعي - مؤسسة عبدالله ابراهيم السبيعي الخيرية
٠	١١١,١٧٧	مشروع العمل التطوعي
٠	٧,٠٠٠	مشروع التدريب - العويضة
٠	٦٠,٠٠٠	مشروع دعم المقبلين على الزواج - الضحيان
٠	٤٣,٣٧٢	مشروع الاستدامة وتنمية الموارد
٠	٥٠,٩١٠	مشروع بناء الصورة الذهنية والهوية
٠	١١٠,٢٦٣	مشروع التميز المؤسسي
٠	٦,١٨٦	مشروع تحسين بيئة العمل
٠	٦,٥٩٩	مشروع التطوير
<u>١,١٢٥,٥٠٣</u>	<u>١,٥٧٤,٨٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٥)  
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-
١٨٦,٧٦٠	٢٤٧,٢٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١١,٤٩٣	٤٨٠	تأمينات اجتماعية
٢,٥٤٧	.	تذكرة السفر
١,٤١٩	.	مصاريف حكومية - رسوم
٣,٠٠٠	.	بدل الانتداب
١١,١٤٢	٦,٢٩١	تعويضات نهاية الخدمة
.	٤٠٨	مستلزمات مكتبية
.	.	الوقود والمحروقات
.	١,٢٥٦	مطبوعات
.	٣٥٠	مواد التنظيف
١,٠٠٠	٢٠٠	صيانة وإصلاح - المباني
٦,١٠٢	٣,١٧٨	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	٢٨٥	تكاليف البريد والبرقيات
.	٧٣١	مصاريف الضيافة
.	٢١,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٩٥٠	مصاريف التدريب والتأهيل
٤,٦٠١	٢,٨٠٠	مصاريف الدعاية والإعلان
٤٦٠	١,٥١٠	مصاريف بنكية وعمولات
.	٨,٣٣٤	تكاليف تسويقية - أخرى
.	٢,٩٦٧	سفرات عمل - داخلية
<u>٢٢٨,٥٢٤</u>	<u>٢٩٨,٠٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٢) صافي الأصول المعقّدة
٤٤٢٩٥٦	٣٢٧٢٤٤	إعانة الوزارة للدورات
٥٥٠,٠٠٠	٩٩٦٥١١	إعانة الوزارة لبرنامج الصلح والاستشارات
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	مشروع أسرة واعية - أزمة كورونا - مؤسسة المسيحي
٦٨٦٥٠	.	مشروع الإرشاد الأسري مزن الخيرية
١٠٠,٠٠٠	.	مشروع مركز الفتاة - الراجحي الإنسانية
٢٣٣٤٣٤	٥٨٠,٥٤١	تبرعت رسائل قصيرة للبرامج والأنشطة
١٣٤٧٥	.	مبادرة التدريب الأسري عن بعد - ال الجميع
٢٦٦	.	تبرعات المتجر الإلكتروني للبرامج والأنشطة
٣,٤٢٧	.	دعم مؤسسة الضحايا (م تأييد مقر الجمعية)
٢٠٠,٠٠٠	١٨٥٥٦	دورة تطوير مهارات مربكات امومة
٣٦٤,٣٥٢	٣٦,٥٧٢	مشروع شمل - وزارة العدل
<u>١,٨٩٨,٥٦٠</u>	<u>٢,٢٨٥,٤٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>