

الجمعية الخيرية بالعويقلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية بالعويقيلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

<u>المحتويات</u>	<u>الصفحة</u>
تقرير المراجع المستقل	٢-١
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الأنشطة	٤
قائمة التدفق النقدي	٥
إيضاحات حول القوائم المالية	١٢-٦

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية بالعويقلية

الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية بالعويقلية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م 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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً معدلاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٨/١١ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٣/٢٤ 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. 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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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 وهيكمل 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 ١٥ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٤ يوليو ٢٠٢٢ م
جدة – المملكة العربية السعودية



الجمعية الخيرية بالعويقلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤١٧,٥٦٠	١٥٥,٩٦٣
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤٠,٥٧٥	٤٠,٥٧٥
المخزون		١٧٥,٣٠٠	٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٦٣٣,٤٣٥</u>	<u>١٩٦,٥٣٨</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١,٠٢٦,٧٣٠	١,٠٩٧,٤٠١
صافي الأصول الإستثمارية	(٦)	٣,٩٨٥,٠٥٣	٤,٢٧٩,٠٣٧
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٥,٠١١,٧٨٣</u>	<u>٥,٣٧٦,٤٣٨</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٥,٦٤٥,٢١٨</u>	<u>٥,٥٧٢,٩٧٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	٨,٦٦٥	٨,٦٦٥
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٨,٦٦٥</u>	<u>٨,٦٦٥</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤,٦٣٨,٧٥٠	٤,٥٦٦,٥٠٨
صافي الأصول المقيدة		٩٩٧,٨٠٣	٩٩٧,٨٠٣
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٥,٦٣٦,٥٥٣</u>	<u>٥,٥٦٤,٣١١</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٥,٦٤٥,٢١٨</u>	<u>٥,٥٧٢,٩٧٦</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية بالعويقيلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - 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 العامة		٢٠١,٣٦٢	٠	٢٠١,٣٦٢	٩٣١,٦٧٢
التبرعات العينية		١,٢١٣,٨٩٥	٠	١,٢١٣,٨٩٥	٢١,٠٠٠
إعانات الوزارة		٣٠٠,٧١١	٠	٣٠٠,٧١١	٧٠,٠٠٠
اشتراكات أعضاء		٦,٧٥٣	٠	٦,٧٥٣	٢,٨٠٠
				٠	٠
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>					
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام					
		١,٧٢٢,٧٢١	٠	١,٧٢٢,٧٢١	١,٠٢٥,٤٧٢
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>					
<u>المصروفات والخسائر</u>					
المساعدات النقدية		٩٧٨,٠٧٦	٠	٩٧٨,٠٧٦	٣٦٢,٠٤٠
المساعدات العينية		٧١,٠٦٠	٠	٧١,٠٦٠	٠
مصروفات الأنشطة	(٨)	١٦,٢٥٠	٠	١٦,٢٥٠	١٦,٢٥٠
المصروفات العمومية والإدارية	(٩)	٥١٤,٤٢٢	٠	٥١٤,٤٢٢	٥٧٥,٠٨٢
استهلاك الأصول الثابتة		٧٠,٦٧١	٠	٧٠,٦٧١	٧٠,٦٧١
		١,٦٥٠,٤٧٩	٠	١,٦٥٠,٤٧٩	١,٠٢٤,٠٤٣
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>					
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٧٢,٢٤٢	٠	٧٢,٢٤٢	١,٤٢٩
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول		٧٢,٢٤٢	٠	٧٢,٢٤٢	١,٤٢٩
صافي الأصول في بداية السنة		٤,٥٦٦,٥٠٨	٩٩٧,٨٠٣	٥,٥٦٤,٣١١	٥,٥٦٢,٨٨٢
صافي الأصول في نهاية السنة		٤,٦٣٨,٧٥٠	٩٩٧,٨٠٣	٥,٦٣٦,٥٥٣	٥,٥٦٤,٣١١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية بالعويقيلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - 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>
١,٤٢٩	٧٢,٢٤٢	التغير في صافي الأصول
٧٠,٦٧١	٧٠,٦٧١	إهلاك الأصول الثابتة
٧٢,١٠٠	١٤٢,٩١٣	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	(١٧٥,٣٠٠)	المخزون
(٣٣,١٣٣)	٠	مكافأة نهاية الخدمة - المسدد خلال العام
٣٨,٩٦٧	(٣٢,٣٨٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٢٩٣,٩٨٤	استبعادات أصول استثمارية
٠	٢٩٣,٩٨٤	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٣٨,٩٦٧	٢٦١,٥٩٧	صافي التغيرات وما في حكمها
١١٦,٩٩٦	١٥٥,٩٦٣	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٥٥,٩٦٣	٤١٧,٥٦٠	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية بالعوقلية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية بالعوقلية

(٢/١) المركز الرئيسي : العوقلية - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧) بتاريخ ٠٤ / ٠٣ / ١٤١٩ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

رفع المستوى الاجتماعي والاقتصادي في منطقة خدمات الجمعية - تقديم خدمات اجتماعية إيوانية للمعاقين والايتم وغيرهم - تقديم مساعدات للمحتاجين من الايتم والارامل والمساكين - غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الاساسي للجمعية.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/٠١/٠١ م وتنتهي 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 .

الجمعية الخيرية بالعويقيلية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)

منطقة الحدود الشمالية - 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 :

(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 المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 المدومة عند تكبدها

الجمعية الخيرية بالعوقيلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

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 ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر 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 ومنظم 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.

الجمعية الخيرية بالعويقيلية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٥٥,٩٦٣	٤١٧,٥٦٠	نقد بالبنوك
<u>١٥٥,٩٦٣</u>	<u>٤١٧,٥٦٠</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>
٤٠,٥٧٥	٤٠,٥٧٥	قروض حسنة
<u>٤٠,٥٧٥</u>	<u>٤٠,٥٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية بالعويظية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(٥) صافي الأصول الثابتة									
البند	ان	تكاليف الأصول	الإضافات	الاستبعادات	تكاليف الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول في
	بداية السنة	خلال السنة	خلال العام	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الأراضي	٣٣٧,٧٠٠	.	.	٣٣٧,٧٠٠	.	.	.	٣٣٧,٧٠٠	٣٣٧,٧٠٠
المباني	١,١٧٧,٥٣١	.	.	١,١٧٧,٥٣١	٥٠٦,٦٠٧	٤٧,١٠١	٥٥٣,٧٠٨	٦٢٣,٨٢٣	٦٧٠,٩٢٤
السيارات	١٥٦,٠٠٠	.	.	١٥٦,٠٠٠	١٥٥,٩٩٧	.	١٥٥,٩٩٧	٣	٣
أثاث ومفروشات	٢١٦,٣٨٩	.	.	٢١٦,٣٨٩	١٥٨,٥٣٤	١٢,٨١٢	١٧١,٣٤٦	٤٥,٠٤٣	٥٧,٨٥٥
أجهزة وعدد والات	٢٩٨,٢٤٣	.	.	٢٩٨,٢٤٣	٢٩٦,٩٦٣	٢١٠	٢٩٧,١٧٣	١,٠٧٠	١,٢٨٠
أجهزة حاسب الالى وملحقاتها	١١٧,٧٠٠	.	.	١١٧,٧٠٠	١١٤,١٩٠	٧٥٠	١١٤,٩٤٠	٢,٧٦٠	٣,٥١٠
ثلاجة تجميد	١٠٩,٣٢٠	.	.	١٠٩,٣٢٠	٨٣,١٩١	٩,٧٩٨	٩٢,٩٨٩	١٦,٣٣١	٢٦,١٢٩
الإجمالي	٢,٤١٢,٨٨٣	.	.	٢,٤١٢,٨٨٣	١,٣١٥,٤٨٢	٧٠,٦٧١	١,٣٨٦,١٥٣	١,٠٢٦,٧٣٠	١,٠٩٧,٤٠١

(٦) صافي الأصول الاستثمارية									
البند	ان	تكاليف الأصول	الإضافات	الاستبعادات	تكاليف الأصول	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	صافي قيمة الأصول في
	بداية السنة	خلال السنة	خلال العام	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
سوق الاسرة	٤,٢٧٩,٠٣٧	.	٢٩٣,٩٨٤	٣,٩٨٥,٠٥٣	.	.	.	٣,٩٨٥,٠٥٣	٤,٢٧٩,٠٣٧
الإجمالي	٤,٢٧٩,٠٣٧	.	٢٩٣,٩٨٤	٣,٩٨٥,٠٥٣	.	.	.	٣,٩٨٥,٠٥٣	٤,٢٧٩,٠٣٧

الجمعية الخيرية بالعويقلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص نهاية الخدمة</u>
٤١,٧٩٨	٨,٦٦٥	رصيد المخصص أول العام
.	.	المكون خلال العام
(٣٣,١٣٣)	.	المسدد خلال العام
<u>٨,٦٦٥</u>	<u>٨,٦٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ /١٢/ ٣١ م</u>	<u>(٨) مصروفات الأنشطة</u>
١٢,٠٠٠	.	عيدية يتيم لعيد الفطر
٤,٢٥٠	.	عدد كمادات قماشية مع طباعة شعار
.	١٦,٢٥٠	برامج وأنشطة أخرى
<u>١٦,٢٥٠</u>	<u>١٦,٢٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية بالعويقيلية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٧)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصروفات العمومية و الادارية</u>
٤٧٢,٢٦٤	٤٦٣,١٩٧	مرتبات و اجور وما في حكمها
٢,٣٠٠	٣,٠٩٥	ادوات كتابية و مطبوعات
٥١,٤٧٠	.	التأمينات الاجتماعية
.	١٤,٠٠٠	مكافآت وحوافز
١١,٢٦٣	٣٣,٣٦٩	صيانة واصلاح
٧٨٥	٦٦١	عمولات بنكية
٢٠,٠٠٠	.	رسوم أراضي
١٧,٠٠٠	.	تصفية العهدة
.	١٠٠	مصاريف أخرى
<u>٥٧٥,٠٨٢</u>	<u>٥١٤,٤٢٢</u>	<u>الاجمالي</u>