

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع ("منشأة غير هادفة للربح")، 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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 يلتزمنا 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 قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/٠٨ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/٢٠ 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 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 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 ١٨ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	إيضاح	الأصول المتداولة
٢,١٣٣,٢٤٠	٢,٥٦٤,١٨٢	(٣)	النقد لدى البنوك
٢,١٣٣,٢٤٠	٢,٥٦٤,١٨٢		إجمالي الأصول المتداولة
٢٥,٧٤٣,٩١٤	٢٤,٤٦٥,٤٥١	(٤)	الأصول غير المتداولة
٤,٠٥٠	٣,٦٠٠	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٢٥,٧٤٧,٩٦٤	٢٤,٤٦٩,٠٥١		صافي الأصول غير الملموسة
٢٧,٨٨١,٢٠٤	٢٧,٠٣٣,٢٣٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٤١,٦٦٧	٣٣٣,٣٣٣	(٦)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٤١,٦٦٧	٣٣٣,٣٣٣		إجمالي الالتزامات المتداولة
٢٢,٠٧٤,١٢٦	٢٠,٩٩٣,٤٥٦		صافي الأصول
٥,٧٦٥,٤١١	٥,٧٠٦,٤٤٤	(١١)	صافي الأصول غير المقيدة
٢٧,٨٣٩,٥٣٧	٢٦,٦٩٩,٩٠٠		صافي الأصول المقيدة
٢٧,٨٨١,٢٠٤	٢٧,٠٣٣,٢٣٣		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
الاشتراكات		١٥,٩٠٠	.	١٥,٩٠٠	.
التبرعات العينية		.	١١٨,٠٠٠	١١٨,٠٠٠	.
التبرعات النقدية		.	.	.	٣٥,٢٠٠
الإعانات الحكومية	(٧)	.	٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	٢١٢,٥٠٠
إيرادات تأجير	(٨)	٤٦٨,٣٣٤	.	٤٦٨,٣٣٤	٥٨٢,٥٠٠
إيرادات أخرى		٩٩,٩٠٠	.	٩٩,٩٠٠	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٥٨٤,١٣٤	٣٥٣,٠٠٠	٩٣٧,١٣٤	٨٣٠,٢٠٠
المصروفات والخسائر					
مصاريف خدمات تطوعية		٥,١٩٠	.	٥,١٩٠	.
مصاريف البرامج	(٩)	٢١٣,٠٢١	.	٢١٣,٠٢١	٣٢٠,٢١٩
المساعدات العينية والمشتراة		.	١١٨,٠٠٠	١١٨,٠٠٠	.
مصروفات المنح الحكومية		.	٢٩٣,٩٦٧	٢٩٣,٩٦٧	.
مصاريف العقارات		.	.	.	٢٦,٠٠٠
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	١٦٧,٦٨٠	.	١٦٧,٦٨٠	١٠٤,٧٧٢
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		١,٢٧٨,٤٦٣	.	١,٢٧٨,٤٦٣	١٧٢,٠٥١
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة		٤٥٠	.	٤٥٠	٤٥٠
إجمالي المصروفات والخسائر		١,٦٦٤,٨٠٤	٤١١,٩٦٧	٢,٠٧٦,٧٧١	٦٢٣,٤٩٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(١,٠٨٠,٦٧٠)	(٥٨,٩٦٧)	(١,١٣٩,٦٣٧)	٢٠٦,٧٠٨
التغير في صافي الأصول		(١,٠٨٠,٦٧٠)	(٥٨,٩٦٧)	(١,١٣٩,٦٣٧)	٢٠٦,٧٠٨
صافي الأصول في بداية السنة		٢٢,٠٧٤,١٢٦	٥,٧٦٥,٤١١	٢٧,٨٣٩,٥٣٧	٢٧,٦٣٢,٨٢٩
صافي الأصول في نهاية السنة		٢٠,٩٩٣,٤٥٦	٥,٧٠٦,٤٤٤	٢٦,٦٩٩,٩٠٠	٢٧,٨٣٩,٥٣٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
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>
٢٠٦,٧٠٨	(١,١٣٩,٦٣٧)	التغير في صافي الأصول
١٧٢,٠٥١	١,٢٧٨,٤٦٣	إهلاك الأصول الثابتة
٣٧٩,٢٠٩	١٣٩,٢٧٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٣٧٩,٢٠٩	(١٩٤,٠٥٧)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٢٣٦,٠٠٠)	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١,٢٣٦,٠٠٠)	.	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٨٥٦,٧٩١)	(١٩٤,٠٥٧)	التغير في النقدية خلال السنة
١٠٤,٧٥٢	٢,١٣٣,٢٤٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٧٥٢,٠٣٩-	١,٩٣٩,١٨٣	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالسادة وتوابعها

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - بريدة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣) بتاريخ ٠١ / ٠٧ / ١٣٨١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(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 :-

(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 .

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
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 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 النقدى .

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 المدومة عند تكبدها

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 المبينة بايضاح الاصول الثابتة

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 السنة 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.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
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>
٢,١٣٣,٢٤٠	٢,٥٦٤,١٨٢	النقد لدى البنوك
<u>٢,١٣٣,٢٤٠</u>	<u>٢,٥٦٤,١٨٢</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبلدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - العمالة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول		صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الإهلاك
في		٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نسبة الإهلاك
٦,٠٩٠,٠٠٠		٦,٠٩٠,٠٠٠	.	.	.	٦,٠٩٠,٠٠٠	.	٦,٠٩٠,٠٠٠	%٠
١٨,٣٧٦,٠١١		١٧,٢٩٨,٠٩٢	٤,٢٦٠,٢٩٢	١,٠٧٧,٩١٩	٣,١٨٢,٣٧٣	٢١,٥٥٨,٣٨٤	.	٢١,٥٥٨,٣٨٤	%٥
١		١	٦٠٧,٩٩٩	.	٦٠٧,٩٩٩	٦٠٨,٠٠٠	.	٦٠٨,٠٠٠	%٢٠
١٧٨,٠٢٤		٤,١٣٢	٢٦٢,٣٨٨	١٧٣,٨٩٢	٨٨,٤٩٦	٢٦٦,٥٢٠	.	٢٦٦,٥٢٠	%١٠
١,٠٩٩,٨٧٨		١,٠٧٣,٢٢٦	٨٦,٠٥٢	٢٦,٦٥٢	٥٩,٤٠٠	١,١٥٩,٢٧٨	.	١,١٥٩,٢٧٨	%١٥
٢٥,٧٤٣,٩١٤		٢٤,٤٦٥,٤٥١	٥,٢١٦,٧٣١	١,٢٧٨,٤٦٣	٣,٩٣٨,٢٦٨	٢٩,٦٨٢,١٨٢	.	٢٩,٦٨٢,١٨٢	

(٥) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول		صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة الاستنفاد
في		٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نسبة الاستنفاد
٤,٠٥٠		٣,٦٠٠	٩٠٠	٤٥٠	٤٥٠	٤,٠٥٠	.	٤,٠٥٠	%١٠
٤,٠٥٠		٣,٦٠٠	٩٠٠	٤٥٠	٤٥٠	٤,٠٥٠	.	٤,٠٥٠	

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> ٤١,٦٦٧ <u>٤١,٦٦٧</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> ٣٣٣,٣٣٣ <u>٣٣٣,٣٣٣</u>	<u>(٦) - مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u> الإيرادات المحصلة مقدما <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> ٨٠,٠٠٠ ١٣٢,٥٠٠ <u>٢١٢,٥٠٠</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> ١١٥,٠٠٠ ١٢٠,٠٠٠ <u>٢٣٥,٠٠٠</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u> دعم التشغيل الدعم الاجتماعي <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> ٢٠٠,٠٠٠ ٣٨٢,٥٠٠ <u>٥٨٢,٥٠٠</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٦٨,٣٣٤ ٣٠٠,٠٠٠ <u>٤٦٨,٣٣٤</u>	<u>(٨) إيرادات استثمارية</u> إيرادات استثمارية مبنى مركز الحياة إيرادات تأجير <u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف البرامج</u>
.	٩٨,٨٣٨	مصروفات مركز حياة
.	٣,٦٨٣	برنامج العناية بالنظافة العامة
.	٤,٧٥٠	برنامج دورة تطوير الذات
.	١٠,٠٠٠	برنامج التوعية باضرار التدخين
.	٢٥,٠٠٠	برنامج المرافق العامة
.	٤,٥٠٠	برنامج المشاركات العامة
.	١٥,٥٠٠	برنامج عروض الاسر المنتجة
.	٤,٥٠٠	برنامج ربيع البدائع
.	٧,٢٠٠	برنامج الديوانية المجتمعية
.	٣,٢٥٠	برنامج مهرجان الطفل الاجتماعي
.	٢,٢٥٠	برنامج الأسبوع النسائي
.	١٤,٧٠٠	برنامج ملتقى الشباب
.	٣,٠٠٠	برنامج دورة الابداع في صيانة الجوالات للبنات
.	٣,٠٠٠	برنامج دورة الابداع في صيانة الجوالات للبنين
.	٢,٤٠٠	برنامج استضافة المكفوفين
.	٤,٥٠٠	برنامج ملتقى الشباب بمركز علماء
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	برنامج ١٠٠٠ خطوة
١,٥٠٠	٢,٩٥٠	برنامج عيدنا في حينا
٣,٠٨٣	.	برنامج التوعية بفيروس كورونا
٦٣,٤١٦	.	برنامج أنشطة متنوعة
٥,٠٠٠	.	برنامج مهرجان التمور
١٠,٠٠٠	.	برنامج التوعية بسرطان الثدي
٢٥,٢٨١	.	برنامج رعاية بطولة المملكة للفكرة الطائرة
١١٧,١٣٩	.	برنامج مركز حياة لمكافحة التدخين
٦٢,٣٠٠	.	مكافآت الأنشطة
١٠,٠٠٠	.	البرنامج الثقافي
١٩,٥٠٠	.	برنامج اليوم الوطني
<u>٣٢٠,٢١٩</u>	<u>٢١٣,٠٢١</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبدائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٩٤)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-
٠	٨٤٠	تأمينات اجتماعية
٠	٢,٠٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
١٧,٦٠٠	٣١,٠٠٠	الرواتب والأجور
٣٤,٥٧٤	١٣٠,٨٤٠	صيانة دورية
١٦	٣,٠٠٠	مصروفات - أخرى
٢,٣٢٨	٠	رسوم حكومية وتجديد اقامات
٣,٣٣٩	٠	تأمينات اجتماعية
١٢,٤٢٩	٠	الوقود والمحروقات
١٢٠	٠	مصاريف الضيافة
٧٢٩	٠	مستلزمات مكتبية
١,٩٠٧	٠	الكهرباء و بريد هاتف
٤,٢٣٠	٠	مصاريف الشحن
٢٢,٥٠٠	٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٥,٠٠٠	٠	رسوم مهنية
١٠٤,٧٧٢	١٦٧,٦٨٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١١) صافي الأصول المقيدة
٥,٧٦٥,٤١١	٥,٧٠٦,٤٤٤	صافي الأصول المقيدة
٥,٧٦٥,٤١١	٥,٧٠٦,٤٤٤	<u>الإجمالي</u>