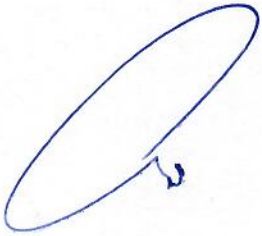


جمعية دار القيم الاسرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٧٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن الفترة ١٤ نوفمبر ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
وتقرير المراجع حسابات المستقل




الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع حسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

A large, stylized handwritten signature in blue ink is located at the bottom left of the page. Below it, there is a circular stamp or seal, also in blue ink, which appears to be an official mark or logo.



شركة خالد سلطان الرويس وشركاؤه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية دار القيم الاسرية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية دار القيم الاسرية- مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٧٦) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملزمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وولفت الانتباه الى انه تعتبر هذه القوائم المالية الاولى للجمعية لذا فهي تعبر عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩م (تاريخ التسجيل) حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وذلك لكون الجمعية لم تمارس النشاط قبل عام ٢٠٢١، كما نلفت الانتباه الى ظهور رصيد صافي الأصول الغير مقيدة لدينا في نهاية العام ، وولفت الانتباه الى تبويب الرواتب المدعومة من قبل المانحين كمصروفات أنشطة .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد , إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهريّة , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , غندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية دار القيم الاسرية - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرئيس وشريكه

الرياض : ١٤ رجب ١٤٤٣ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٢٣

ALRUWAIS & PARTNERS

Certified Accountants
& Auditors

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

ترخيص رقم (٥٤٩)

الموافق : ١٥ فبراير ٢٠٢٢ م.

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد وما في حكمه	(٣)	١٧,٠٨٧
مجموع الأصول المتداولة		١٧,٠٨٧
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
الممتلكات والآلات والمعدات, صافي	(٤)	٨٦,٦٤٧
مجموع الأصول غير المتداولة		٨٦,٦٤٧
إجمالي الأصول		١٠٣,٧٣٤
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
مصرفات مستحقة	(٥)	٩٠,٠٠٠
مجموع الالتزامات المتداولة		٩٠,٠٠٠
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>		
ذمم دائنة		٧٧,٩٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		١٩,٧٠٠
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٩٧,٦٠٠
إجمالي الالتزامات		١٨٧,٦٠٠
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيمة		(١٠٥,٦٦٦)
صافي الأصول المقيمة	(٩)	٢١,٨٠٠
مجموع صافي الأصول		(٨٣,٨٦٦)
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٠٣,٧٣٤



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي م ٢٠٢١	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب			
٨٤,٨٤٨	-	٨٤,٨٤٨	التبرعات النقدية العامة
٣٧١,٩٦٠	٣٧١,٩٦٠	-	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٢٢,٥٠٠	-	٢٢,٥٠٠	إيرادات تأجير عقارات
١٤,٧٩٠	-	١٤,٧٩٠	إيرادات رسوم نادي سمو بنات
١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	إيرادات الاشتراكات
٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	-	زكاة
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	-	اعانات الوزارة - تأسيسية
صافي الأصول المحررة من القيود			
-	(٤٠٩,١٦٠)	٤٠٩,١٦٠	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٥٦٣,٠٩٨	٢١,٨٠٠	٥٤١,٢٩٨	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصروفات			
٤٦٤,٧٤٠	-	٤٦٤,٧٤٠	(٧) مصاريف البرامج والأنشطة
٥٠,٠٠٠	-	٥٠,٠٠٠	مصاريف اعانات الوزارة - تأسيسية
٣,٣٧٥	-	٣,٣٧٥	مصاريف الحوكمة
٣٦,٩٤٢	-	٣٦,٩٤٢	مصاريف جمع الاموال
٧٩,٩٢٥	-	٧٩,٩٢٥	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
١١,٩٨٢	-	١١,٩٨٢	(٤) إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
٦٤٦,٩٦٤	-	٦٤٦,٩٦٤	إجمالي المصروفات
(٨٣,٨٦٦)	٢١,٨٠٠	(١٠٥,٦٦٦)	التغير في صافي الأصول
(٨٣,٨٦٦)	٢١,٨٠٠	(١٠٥,٦٦٦)	صافي الأصول نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	
التغير في صافي الاصول	(٨٣,٨٦٦)
اهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	١١,٩٨٢
المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة	١٩,٧٠٠
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	(٥٢,١٨٤)
<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>	
مصروفات مستحقة	٩٠,٠٠٠
ذمم دائنة	٧٧,٩٠٠
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	١١٥,٧١٦
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	
اضافات الممتلكات والآلات والمعدات	(٩٨,٦٢٩)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(٩٨,٦٢٩)
التغير في النقدية خلال الفترة	١٧,٠٨٧
النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة	١٧,٠٨٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية دار القيم الاسرية جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (١٥٧٦) وتاريخ ١٧/٠٣/١٤٤١ هـ الموافق ١٤/١١/٢٠١٩ م تم انشاء السجل التجاري للمؤسسة باسم جمعية دار تقيم الاسرية - مؤسسة فريده سعوديه - تاسست بموجب السجل التجاري رقم ٤٠٣٢٢٥٣٣٨٠ وتاريخ ١٨/٣/١٤٤٣ هـ الموافق ٢٤/١٠/٢٠٢١ م برأس مال ٢٠,٠٠٠ ريال ، ومركزها الرئيسي:- الطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- * تعزيز القيم داخل الاسرة.
- * تبصير الاباء و المربين بالاساليب التربوية الناجحة .
- * ايجاد الحلول للمشاكل الاسريه المعاصرة .
- * اعداد كوادر نسائيه قيادية لخدمة المجتمع .

السنة المالية :-

نظراً أنها القوائم المالية الأولى للجمعية فإنها تعبر عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م (تاريخ التسجيل) حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م .
علي ان تكن السنة المالية بداية شهر يناير من كل عام وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية ولمتطلبات الاثبات والقياس والافصاح الواردة في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية فيما لم تعالجه المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين لملائمة ظروف المنشأة ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال ذلك العام وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)
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 والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن 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.
 - 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 وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك في تحصيلها، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها
- المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الممتلكات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالممتلكات والآلات والمعدات 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:-

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم علي اساس السنة التي امضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها علي اساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الاكتوارية وذلك لوجود التكلفة 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 إلي تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

١٠,٢٨٧

١٥,٨٠٠

١٧,٠٨٧

(٣) النقد وما في حكمه

النقد بالصندوق

مصرف الراجحي ح / ٨٨٢١

جمعية دار القيم الاسرية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٧٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي

الإجمالي	أجهزة حاسب الي	ادوات واجهزة عرض	الاثاث مكتبي	الات ومعدات	تحسينات علي مباني مستأجرة	التكلفة
٩٨٤٦٢٩	٤٤٩٥٠	٣٠١٨٩	١٢٠٢٠٠	٣٧٤٤٤٠	٤٠٠٨٥٠	الإضافات خلال الفترة
٩٨٤٦٢٩	٤٤٩٥٠	٣٠١٨٩	١٢٠٢٠٠	٣٧٤٤٤٠	٤٠٠٨٥٠	الرصيد في نهاية الفترة
١١٤٩٨٢	٧٤٢	٣١٩	١٠٢٢٠	٥٠٦١٦	٤٠٠٨٥	الإهلاك المتراكم
١١٤٩٨٢	٧٤٢	٣١٩	١٠٢٢٠	٥٠٦١٦	٤٠٠٨٥	إهلاك الفترة
٨٦٠٦٤٧	٤٤٢٠٨	٢٠٨٧٠	١٠٠٩٨٠	٣١٠٨٢٤	٣٦٠٧٦٥	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

القيمة الدفترية

الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

إيضاحات حول القوائم المالية
عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٥) مصاريف مستحقة
١٠,٠٠٠	ايجار مكاتب
٨٠,٠٠٠	ايجار نادي سمو البنات
٩٠,٠٠٠	
من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٢٤١,٩٦٠	تبرعات نادي سمو للبنات
٢٠,٠٠٠	مشروع الفه ومحبة
٥٠,٠٠٠	دعم رواتب (مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية)
٦٠,٠٠٠	دعم ايجار الجمعية
٣٧١,٩٦٠	
من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٧) مصاريف البرامج والانشطة
٣١٣,٢٥٠	نادي سمو للبنات
٧,٢٠٠	مشروع ألفة ومحبة
٤٨,٧٤٠	دعم رواتب (مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية)
٦٠,٠٠٠	دعم ايجارات
٣٥,٥٥٠	رواتب واجور محملة علي النشاط
٤٦٤,٧٤٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١٤ نوفمبر ٢٠١٩ م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٢٤,٣١٥	تأمينات اجتماعية
٨٠	عمالة مؤقتة
١,٣٦٠	بدل انتداب
١٩,٧٠٠	مكافأة نهاية الخدمة
١,٥٠٧	مستلزمات مكتبية
٧٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٣١٦	محروقات
١,٨٩١	ضيافة ونظافة
١٠,٠٠٠	إيجار مكاتب
٢٢٠	أجر تحميل وتنزيل
١,٣٧٤	التراخيص
١,٨٣٧	عمولات بنكية
١٥,٠٠٠	حملات اعلانية
١,٢٠٠	صيانة أجهزة ولوحات
١,٠٥٥	صيانة مباني
٧٩,٩٢٥	

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	المحرر من القيد	المقيد خلال السنة	(٩) صافي الاصول المقيدة
-	(٢٤١,٩٦٠)	٢٤١,٩٦٠	تبرعات نادي سمو للبنات
١٢,٨٠٠	(٧,٢٠٠)	٢٠,٠٠٠	مشروع الفه ومحبة
-	(٥٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠	دعم رواتب (مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية)
-	(٦٠,٠٠٠)	٦٠,٠٠٠	دعم إيجار الجمعية
٩,٠٠٠	-	٩,٠٠٠	الزكاة
-	(٥٠,٠٠٠)	٥٠,٠٠٠	إعانات الوزارة
٢١,٨٠٠	(٤٠٩,١٦٠)	٤٣٠,٩٦٠	



(١٠) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الادارة بتاريخ ٢٠٢٢/٢/١٥ .

