

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفق النقدي

١٣-٦

إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع

مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع ("لجنة 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 بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمقتضى سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

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 اللجنة.

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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 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 قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٤ ذوالقعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٣ يونيو ٢٠٢٢ م
جدة – المملكة العربية السعودية



لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٧٠,٦٥١	٣٢٣,١٣٥
مصروفات مقدمة وارصدة مدينة اخرى	(٤)	١٠٤,٢٦٣	١١,٧٩٩
إجمالي الأصول المتداولة		٣٧٤,٩١٤	٣٣٤,٩٣٤
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢١٩,٦٠١	٢٧٦,٣٧٣
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢١٩,٦٠١	٢٧٦,٣٧٣
إجمالي الأصول		٥٩٤,٥١٥	٦١١,٣٠٧
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
ارصدة دائنة اخري		١٤,٥٠٠	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٤,٥٠٠	٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٨٥,٢٢٠	٤٠٦,٣٠٧
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٤٩٤,٧٩٥	٢٠٥,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٥٨٠,٠١٥	٦١١,٣٠٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٩٤,٥١٥	٦١١,٣٠٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>إجمالي إلى ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>مقيـدة</u>	<u>إيضاح غير مقيـدة</u>	<u>البـيـان</u>
ع				
				<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٢,٥٠٠	٥,٠٠٠	.	٥,٠٠٠	التبرعات النقدية العامة
٣٥,٠٠٠	٢٨٩,٧٩٥	٢٨٩,٧٩٥	(٦)	التبرعات النقدية المقيـدة
٢٣,٢٦٣	.	.	.	إيرادات الاشتراكات والمراكز والبرامج
٣٢٥,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	.	١٢٠,٠٠٠ (٧)	اعانات الوزارة
١٠٠,٠٠٠	.	.	.	خدمات تطوعية
٢٣١,٣٧٩	٤٩٨,١٠٩	.	٤٩٨,١٠٩	إيرادات دورات
.	٣٠٠	.	٣٠٠	أرباح بيع أصول ثابتة
.	.	.	.	صافي الأصول المحررة من القيود
.	.	.	.	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٧١٧,١٤٢	٩١٣,٢٠٤	٢٨٩,٧٩٥	٦٢٣,٤٠٩	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
				<u>المصروفات والخسائر</u>
١٢٢,٣٩٢	٢,٣٠٠	.	٢,٣٠٠ (٨)	مصاريف الأنشطة
٨٠٠,١٧٨	٨٥٨,١١٦	.	٨٥٨,١١٦ (٩)	مصاريف عمومية وإدارية
٦٤,٠٦٣	٨٤,٠٨١	.	٨٤,٠٨١	اهلاك الأصول الثابتة
٩٨٦,٦٣٣	٩٤٤,٤٩٦	.	٩٤٤,٤٩٦	<u>إجمالي المصروفات</u>
(٢٦٩,٤٩١)	(٣١,٢٩٢)	٢٨٩,٧٩٥	(٣٢١,٠٨٧)	<u>والخسائر</u>
				التغير في صافي الأصول من
				الأنشطة المستمرة
				<u>البـنـود الاستثنائية</u>
٤٠٠	.	.	.	إيرادات أخرى
(٢٦٩,٠٩١)	(٣١,٢٩٢)	٢٨٩,٧٩٥	(٣٢١,٠٨٧)	التغير في صافي الأصول
٨٨٠,٣٩٨	٦١١,٣٠٧	٢٠٥,٠٠٠	٤٠٦,٣٠٧	صافي الأصول في بداية السنة
٦١١,٣٠٧	٥٨٠,٠١٥	٤٩٤,٧٩٥	٨٥,٢٢٠	صافي الأصول في نهاية السنة

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

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٦٩,٠٩١)	(٣١,٢٩٢)	التغير في صافي الأصول
٦٤,٠٦٣	٨٤,٠٨١	إهلاك الأصول الثابتة
(٢٠٥,٠٢٨)	٥٢,٧٨٩	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢٦,٢٤٠	(٩٢,٤٦٤)	مصاريف مدفوعة مقدما
٠	١٤,٥٠٠	ارصدة دائنة اخري
(١٧٨,٧٨٨)	(٢٥,١٧٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٥٥,٨٠٥)	(٢٧,٣٠٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٥٥,٨٠٥)	(٢٧,٣٠٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٣٣٤,٥٩٣)	(٥٢,٤٨٤)	التغير في النقدية خلال السنة
٦٥٧,٧٢٨	٣٢٣,١٣٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٣٢٣,١٣٥	٢٧٠,٦٥١	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن اللجنة :

(١/١) اسم اللجنة : لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالشرائع

(٢/١) المركز الرئيسي : مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨) بتاريخ ٠١/٠٧/١٤٠٨ هـ .

(٤/١) أهداف اللجنة :-

اكتشاف احتياجات المواطنين وحثهم على المشاركة في تلبيةها - اقتراح المشروعات والبرامج لتنمية المجتمع المحلي والمشاركة المالية او العينية البشرية في تنفيذها وفي تقويمها ومتابعتها - المساهمة في تنمية الموارد البشرية للمجتمع المحلي واكتشاف القيادات الاجتماعية واستثمارها لتحقيق التنمية المستدامة .

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

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معياراً 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 بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(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 النقدي .

(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 وظائف 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 بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية 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 تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالشرائع

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك :</u>
٣١٩,٣١٥	٢٤٦,٨٩٠	نقد بالبنوك
٣,٨٢٠	٢٣,٧٦١	نقد في الصندوق
<u>٣٢٣,١٣٥</u>	<u>٢٧٠,٦٥١</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مقدمة وارصدة مدينة أخرى :</u>
٠	١٠٤,٠٨٨	عهد و ذمم موظفين
١١,٦٦٦	٤٢	مصروفات مدفوعه مقدما
١٣٣	١٣٣	ضريبة القيمة المضافة
<u>١١,٧٩٩</u>	<u>١٠٤,٢٦٣</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>		<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>نهاية السنة</u>		<u>الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>		<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>بداية السنة</u>		<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>		<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>		<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>		<u>نسبة</u> <u>الإهلاك</u>		<u>البيل</u> <u>ان</u>	
٩٨,٩٨٤		٨٢,٤٠٣	١٦٩,٧٨٣	٢٤,٤٣٣	٢٤,٤٣٣	١٤٥,٣٥٠	٢٥٢,١٨٦	٧,٨٥٢	٢٤٤,٣٣٤	%١٠	الأثاث والمفروشات								
٦٦,٤١٥		٦١,٢٨٠	٢٢٤,٨٣٨	٨,٧١٥	٨,٧١٥	٢١٦,١٢٣	٢٨٦,١١٨	٣,٥٨٠	٢٨٢,٥٣٨	%١٥	أجهزة كمبيوتر وكهربائية								
١١٠,٩٧٤		٧١,٠٣٢	٥٤,١٧٦	٥٠,٨١٦	٥٠,٨١٦	٣,٣٦٠	١٢٥,٢٠٨	١٠,٨٧٤	١١٤,٣٣٤	%١٥	أجهزة وآلات وعدد								
٠		٤,٨٨٦	١١٦	١١٦	١١٦	٠	٥,٠٠٣	٥,٠٠٣	٠	%١٥	لوحات الدعاية والاعلان								
٢٧٦,٣٧٣		٢١٩,٦٠١	٤٤٨,٩١٤	٨٤,٠٨١	٨٤,٠٨١	٣٦٤,٨٣٣	٦٦٨,٥١٥	٢٧,٣٠٩	٦٤١,٢٠٦		الإجمالي								

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

		(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	برامج موسمية
٣٠,٠٠٠	١٠٣,٢٠٠	توعية وتنقيف
٥,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	رسوم برامج وانشطة مخصصة
٠	٥٦,٥٩٥	برنامج الروابط الاجتماعية
٠	٤٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٣٥,٠٠٠</u>	<u>٢٨٩,٧٩٥</u>	
		(٧) إعانات الوزارة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	اعانة برامج وانشطة
٢٠٥,٠٠٠	٠	دعم تشغيلي
١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٣٢٥,٠٠٠</u>	<u>١٢٠,٠٠٠</u>	

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
٦٨,٩٥٠	.	برامج موسمية
.	٢,٣٠٠	برنامج الروابط الاجتماعية
٥٣,٣١١	.	تدريب وتأهيل
١٣١	.	توعية وتنقيف
<u>١٢٢,٣٩٢</u>	<u>٢,٣٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالشرائع

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٨)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>		<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
الرواتب والاجور وما فى حكمها	٣٠٦,٦١٤	٣٠٩,٣٧٤	
بدل المواصلات	٤٠٠	.	
مكافآت وحوافز موسمي	٥,٠٠٠	.	
مكافآت وحوافز اخرى	١٣٣,٣١١	.	
بدل اثاث	٧٣١	.	
صيانة واصلاح - المباني	٢٢,٦٧٦	.	
صيانة واصلاح - عدد وادوات	١,٤٩٠	.	
صيانة واصلاح - الات ومعدات	٢,١٥٥	.	
صيانة واصلاح - أجهزة الحاسب الالى	١٢٠	.	
صيانة واصلاح - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١,٦٥٠	.	
الكهرباء و المياه	٢٥,٧٨٧	١٠,٦٣٠	
ايجارات	١٥٠,٦٦٦	١٢٨,٣٣٤	
بريد وهاتف وفاكس ونت	٩,٩٥٥	٨,٢٥٨	
أدوات كتابية ومطبوعات	.	٦,٥١٥	
مستلزمات مكتبية	١١,٨٦٣	.	
مطبوعات	٣,٠٥٤	.	
صيانة وترميم	.	١٤,٦٣٦	
ضيافة ونظافة	٢٣,٤٩٤	١٣,٧٨٤	
تدريب وتأهيل	١٠,٥٢٠	٢٩,٩٧٥	
مصرفوات حكومي	١٧,٥٦٥	٦,٦١٩	
دعاية واعلان	٨٥,٣٥١	٨,٥٣٢	
عينات وهدايا	١٠,٠٤٤	٥,٠٦٠	
مصاريف بنكية	٢٠١	٢٤٠	
خدمات استشارية	.	٢٠٧,٥١٢	
عقود صيانة	٢٦,٧٠٩	٣١,٠٣١	
أدوات مستهلكة	٢,١٠٩	١٧,٧٩٩	
مستهلكات أخرى	٦,٦٥١	.	
علاج	.	٢٧٩	
مستلزمات أنظمة معلومات	.	٤٠٠	
أجور تحميل وتنويع	.	١,٢٠٠	
<u>الإجمالي</u>	<u>٨٥٨,١١٦</u>	<u>٨٠٠,١٧٨</u>	
<u>(١٠) صافى الاصول المقيدة</u>		<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
تبرعات نقدية مقيدة	٤٩٤,٧٩٥	٢٠٥,٠٠٠	
<u>الإجمالي</u>	<u>٤٩٤,٧٩٥</u>	<u>٢٠٥,٠٠٠</u>	