

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الأهلية بالسيل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
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

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الأهلية بالسيل

الطائف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالسيل ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها 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 إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 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.



تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية التنمية الأهلية بالسيل

الطائف - المملكة العربية السعودية

المقرين

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 وهيكل 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 شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٠٦ مارس ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٥١٦,٣٨٨	٧٨٢,٣٩٩
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٩٧,٤٢٧
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٥١٦,٣٨٨</u>	<u>٨٧٩,٨٢٦</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٦٠,٦٦٩	٩٣,٢٤٥
صافي الأصول غير الملموسة		٠	١
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٦٠,٦٦٩</u>	<u>٩٣,٢٤٦</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٥٧٧,٠٥٧</u>	<u>٩٧٣,٠٧٢</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٨٤٧,٩٥٥	٩٢٦,١٢٢
صافي الأصول المقيدة		(٢٧٠,٨٩٨)	٤٦,٩٥٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٥٧٧,٠٥٧</u>	<u>٩٧٣,٠٧٢</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٥٧٧,٠٥٧</u>	<u>٩٧٣,٠٧٢</u>

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

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
					دعم أهالي
					تبرعات نقدية غير مقيدة
	٤,٢٥٠			١,١٠٧	إيرادات أخرى
		٢,١٠٠	٢,١٠٠		اشتراكات الأعضاء
(٦)		٦٦٣,٠٥٧	٦٦٣,٠٥٧	٣٣٢,٩٢٠	التبرعات النقدية المقيدة
(٧)		١٤٨,١٥١	١٤٨,١٥١	٥٦٥,٠٠٠	الإعانات الوزارية
					صافي الأصول المحررة من القيود
					إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
	٤,٢٥٠	٨١٣,٣٠٨	٨١٧,٥٥٨	٨٩٩,٠٢٧	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
(٨)		١,١٣١,١٥٦	١,١٣١,١٥٦	٤٧٥,٩٧٩	مصاريف الأنشطة
	٣٢,٥٧٦			٤٨,٣٣٨	إهلاك الأصول والاستنفاد
(٩)	٢,٤١٥			١٢٦,٨١٧	المصاريف العمومية والإدارية
	٣٤,٩٩١	١,١٣١,١٥٦	١,١٦٦,١٤٧	٦٥١,١٣٤	<u>إجمالي المصروفات</u>
	(٣٠,٧٤١)	(٣١٧,٨٤٨)	(٣٤٨,٥٨٩)	٢٤٧,٨٩٣	والخسائر
					التغير في صافي الأصول من
					الأنشطة المستمرة
					<u>البنود الاستثنائية</u>
	(٤٧,٤٢٦)		(٤٧,٤٢٦)		مصروفات وتسويات سنوات سابقة
	(٤٧,٤٢٦)		(٤٧,٤٢٦)		التغير في صافي الأصول من
					البنود الاستثنائية
	(٧٨,١٦٧)	(٣١٧,٨٤٨)	(٣٩٦,٠١٥)	٢٤٧,٨٩٣	التغير في صافي الأصول
	٩٢٦,١٢٢	٤٦,٩٥٠	٩٧٣,٠٧٢	٧٢٥,١٧٩	صافي الأصول في بداية السنة
	٨٤٧,٩٥٥	(٢٧٠,٨٩٨)	٥٧٧,٠٥٧	٩٧٣,٠٧٢	صافي الأصول في نهاية السنة

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

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٤٧,٨٩٣	(٣٩٦,٠١٥)	التغير في صافي الأصول
٤٨,٣٣٨	٣٢,٥٧٦	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٩٦,٢٣١</u>	<u>(٣٦٣,٤٣٩)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	٩٧,٤٢٧	أرصدة مدينة أخرى
(٧,٥٠٠)	٠	مصروفات مستحقة
<u>٢٨٨,٧٣١</u>	<u>(٢٦٦,٠١٢)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤,٦٣٢)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٤,٦٣٢)</u>	<u>٠</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠	٠	صافي التدفقات النقدية متوفر من الأنشطة التمويلية
٢٨٤,٠٩٩	(٢٦٦,٠١٢)	التغير في النقدية خلال السنة
٤٩٨,٣٠٠	٧٨٢,٣٩٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٧٨٢,٣٩٩</u>	<u>٥١٦,٣٨٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التنمية الأهلية بالسيل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأهلية بالسيل

(٢/١) المركز الرئيسي : الطائف - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (٤١٠٨) بتاريخ ١٠ / ٠٩ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية : ١- تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية بين الأهالي
٢- تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها والمساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة
٣- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً 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 الأهلية بالسيل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)
منطقة مكة المكرمة - 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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد 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 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 والحسابات 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

جمعية التنمية الأهلية بالسيل
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)
منطقة مكة المكرمة - 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	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.

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٧٨٢,٣٩٩	٥١٦,٣٨٨	نقد بالبنوك
<u>٧٨٢,٣٩٩</u>	<u>٥١٦,٣٨٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٤٧,٤٢٦	٠	ذمم مدينة - عهد مستديمة
٥٠,٠٠١	٠	مصروفات مدفوعة مقدما
<u>٩٧,٤٢٧</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٥) صافي الأصول الثابتة</u>									
صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الاستيعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك
٥٥,٨١٠	٣٥,٣٢٧	٠	٢٠,٤٨٣	١١٣,٨٥٧	١٦٩,٦٦٧	٠	٠	١٦٩,٦٦٧	%١٥
١٤,٣٧٨	٥,٨٨٤	٠	٨,٤٩٤	٢٨,٠٩٠	٤٢,٤٦٨	٠	٠	٤٢,٤٦٨	%١٥
١	١	٠	٠	١٨٩,٩٩٩	١٩٠,٠٠٠	٠	٠	١٩٠,٠٠٠	%١٥
١	١	٠	٠	٨,٤٢٤	٨,٤٢٥	٠	٠	٨,٤٢٥	%١٥
١٩,٤٥٥	١٩,٤٥٥	٠	٠	٩٤,٦٥٣	١١٤,١٠٨	٠	٠	١١٤,١٠٨	%١٥
٣,٦٠٠	١	٠	٣,٥٩٩	١٤,٤٠٠	١٨,٠٠٠	٠	٠	١٨,٠٠٠	%٢٠
٩٣,٢٤٥	٦٠,٦٦٩	٠	٣٢,٥٧٦	٤٤٩,٤٢٣	٥٤٢,٦٦٨	٠	٠	٥٤٢,٦٦٨	
									<u>الإجمالي</u>

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات المستبعد	مجموع الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الاستيعادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك
١	٠	٣,٩٩٩	٠	٣,٩٩٩	٠	٤,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠	%١٥
١	٠	٣,٩٩٩	٠	٣,٩٩٩	٠	٤,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠	
									<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٥٧,٠٠٠	٣٤,٨٥٩	تبرع مؤسسة الملك خالد الخيرية - مشروع وارف
٤١,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	دعم مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٦٠,٠٠٠	٠	مؤسسة السبيعي الخيرية - مشروع امومة
٣٠,٠٠٠	٥٨,٠٠٠	تبرع أوقاف الضيخان الخيرية - مشروع تنمية المراه
٢٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	تبرع مؤسسة السبيعي - نادي الحي الشبابي
٤٥,٢٠٠	٠	مؤسسة السبيعي الخيرية - مركز النشاط الاجتماعي
٥,٨٢٠	٦٥,٥٣١	رسوم نادي الطفل
٠	٣٧,٠٥٠	تبرع مؤسسة بن محفوظ
٠	٥,٠٠٠	تبرعات لمشروع الملتنقى الرمضاني للشباب
٠	١,٣٢٠	ايرادات معهد بيان
٠	١٣,٥٥٠	تبرعات نقدية مقيدة
٠	١٤,٠٠٠	ايرادات الملعب الرياضي
٠	٢,٠٠٠	ايرادات نادي جمانة للفتيات
٠	١٢,٩٥٠	ايرادات النادي الرياضي النسائي
٠	٥,٣٠٠	رسوم المركز المجتمعي
٨,٩٠٠	٨,٠٥٠	ايرادات نادي الطفل الاجتماعي
٠	٦٠,٠٠٠	تبرعات مؤسسة محمد عبدالعزيز الضحيان
٠	٧٥,٤٤٧	تبرع مؤسسة الملك خالد الخيرية
٠	٢٢٠,٠٠٠	دعم بنك الجزيرة
٤٥,٠٠٠	٠	مؤسسة الحبيب الخيرية
٠	٠	اشتركات
٢٠,٠٠٠	٠	دعم مؤسسة السبيعي (للموارد البشرية)
<u>٣٣٢,٩٢٠</u>	<u>٦٦٣,٠٥٧</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) الاعانت الوزارية</u>
٥٦٥,٠٠٠	١٤٨,١٥١	دعم الوزارة
<u>٥٦٥,٠٠٠</u>	<u>١٤٨,١٥١</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٠٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة - المقيدة</u>
٠	٣,٠٠٠	مصروفات الملتقى الاسري
١٣٣,٩٣٤	٨٢,٥٥٠	مصروفات مشروع تدعيم تشغيل المقر
٥٠٠	١٢٩,٤٥٣	مصروفات تشغيل اللجنة
٠	٠	اليوم الوطني - ذكرى البيعة
٠	٧,٠٠٠	مصروفات مشروع بنك الجزيرة
٠	١٣,٦٦٧	مصروفات ملتقى شباب الحي
٠	٢٥,٧٦٧	مصروفات نادي ركاز للأطفال
٣٣,٠٠٠	٨,٨٠٠	مركز النشاط الاجتماعي
٣٠,٢٧٥	٠	بناء القدرات المؤسسية
٥,٠٠٠	٠	وحدة رفد التطوعي
١٠,٠٠٠	٠	مشروع نادي الفتيات
١٥,٦٥٠	١٠٠,٣٨٠	مشروع وارف
٣٧,٥٠٠	٠	دورة فن التجميل
٠	٣٧٩,٤٣١	مصروفات المركز المجتمعي
٢٢,٠٨٠	٠	الاستثمار الصناعي
١,٥٠٠	١٢,٥٠٠	نادي الحي الشبابي
٣,٠٠٠	٣٠,٥٠٠	مشروع امومة
١٧,٠١١	٠	نادي الطفل
٠	١٠,٠٠٠	مصروفات مشروع مركز نسيمات
٣٥,٠٣٤	٥٨,٦٤٥	تنمية المرأة
٢١,٦٦٦	١٢,٦٦٧	الديوانية الاجتماعية
١٧,٦٦٦	٦,١١١	فريق مبادرة التطوعي
٥,٥٥٦	١١,١١١	الاعلام الجديد
١٦,٦٦٦	١٦,٦٦٧	اصنع مهارة
١٩,٦٦٦	١٦,٦٦٧	ملتقى الشباب الرمضاني
١٣,١١١	١٦,١٦٧	مشروع نادي جمانة
٥,٥٥٦	٥,٥٥٦	فرحة العيدين
١١,١١١	٠	القيادة وبناء الذات
٩,٠٠٠	٠	مصروفات مشروع صناعة الاعلام الجديدة
٨,٤٩٧	٦٣,١٠٠	رياض المعالي
٣,٠٠٠	١٠٨,١٧٦	النادي الرياضي النسائي
٣,٠٠٠	١٣,٢٤١	الفنون الجميلة
<u>٤٧٥,٩٧٩</u>	<u>١,١٣١,١٥٦</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأهلية بالسيل

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٠٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٥٠,٨١٧	٠	رواتب وأجور وما فى حكمها
١٦,٠٠٠	٠	مكافآت
٦٠,٠٠٠	٠	إيجارات
٠	٢,٤١٥	مصاريف عمومية وإدارية اخرى
٠	٠	كهرباء ومياه
<u>١٢٦,٨١٧</u>	<u>٢,٤١٥</u>	<u>الإجمالي</u>