



جمعية التنمية الأسرية ببيشة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

القواعد المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

جمعية التنمية الأسرية ببيشة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الفهرس

الصفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ١٢/٣١ م ٢٠٢٠
٥	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٢/٣١ م ٢٠٢٠
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٢/٣١ م ٢٠٢٠
١١-٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ١٢/٣١ م ٢٠٢٠



تقرير مراجع الحسابات المستقل

الموقرين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

جمعية التنمية الأسرية ببيشة

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الأسرية ببيشة والمسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩)، والتي تشمل على قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص بالسياسات المحاسبية الهامة بما في ذلك الإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية.

وفي رأينا وباستثناء ما ورد بفقرة أساس الرأي المتحفظ أدناه ، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وأداؤها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المنشآت غير الهدافة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

أساس الرأي المتحفظ

لم يتم موافقتنا بمصادقات مدینونیات الأسر المنتجة بمبلغ ٦١,٠٠٠ ريال كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما أنها التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. بإعتقدانا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المنشآت غير الهدافة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وهي المسؤولة عن 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 قدرة الجمعية على الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والافصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بالإستمارارية وتطبيق مبدأ الإستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك . إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية .

Audit - Advisory - Zakat & Tax

تدقيق حسابات - استشارات - زكاة وضريبة

شعبة مهنية مسجلة في المملكة العربية السعودية برегистر رقم (٤٢٤٣) / (٧٤٩) / (٣٣٣٢٥) إبراهيم احمد العز (ترخيص رقم ٤٢٤٣) هدى عقيل الزيلعي (ترخيص رقم ٤٦٧)



(٢)

٢

٣

٤

٥

www.IhaCPA.com

عضو غير تابع في تحالف IAPA الدولي



جدة ٢٣٣٨٥٣٥٣٥٣٦

هاتف: +٩٦٣١٢٦٥٤٧٧

فاكس: +٩٦٣١٢٦٥٤٧٧

الرياض ١١٣٩٣

هاتف: +٩٦٣١٢٤١٦٠٤٠

فاكس: +٩٦٣١٢٦٣٢٢

١



مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية كل خالية من أي أخطاء جوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجعة الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالي من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن عملية المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستقوم دائماً بإكتشاف الأخطاء الجوهرية عند وجودها. قد تنشأ الأخطاء من غش أو خطأ وتعتبر جوهرية منفردة أو مجتمعة، إذا، كان من الممكن أن تؤثر بشكل جوهري على القرارات الاقتصادية للمستخدمين المتاخذة على أساس هذه القوائم المالية.

كجزء من المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بما يلي :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية 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. إن خطر عدم اكتشاف أي خطأ جوهري ناتج عن غش هو أعلى من تلك الناتجة عن الخطأ، حيث قد يتضمن الغش تواطؤ أو تزوير أو إغفال متعمد أو تحريفات أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لنظام الرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة للظروف، ولكن ليس لغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة المعدة من قبل الإدارة.
- تقييم مدى ملاءمة استخدام الإدارة لأسهام الاستثمارية المحاسبي، وبناء على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كانت هناك شكوك جوهرية تتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوك جوهرية على قدرة المنشأة على الإستمرار كمنشأة مستمرة. إذا وصلنا إلى وجود حالة شك جوهري، يكون مطلوب منا لفت الانتباه في تقرير مراجعي الحسابات إلى الإفصاحات ذات الصلة في القوائم المالية، أو لتعديل رأينا - إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. تستند إستنتاجاتنا على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجعة الحسابات الخاص بنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف اللاحقة قد تتسبب في توقف الجمعية عن الإستمرار كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام والهيكل والمحظوظ للقواعد المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضياً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية التنمية الأسرية ببيشة من بين عدة أمور ، نطاق وتوقيت ونتائج المراجعة الهامة، بما في ذلك أي أوجه قصور جوهرية في الرقابة الداخلية التي نكتشفها أثناء المراجعة.



تقرير مراجع الحسابات المستقل
جمعية التنمية الأسرية ببيشة

المطلبات 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 الأساس للجمعية وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.



عن العزق والزيلعي
محاسبون ومراجعون قانونيون
إبراهيم بن أحمد العزق
ترخيص رقم ٤٠٢
(١٤٢٩/٥/٩)

التاريخ: ٢٦ شعبان ١٤٤٢ هـ
الموافق: ٠٨ إبريل ٢٠٢١ م
الرياض - المملكة العربية السعودية

جمعية التنمية الاسرية ببيشة

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٩)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

المبلغ بالريال السعودي

<u>٢.١٩</u>	<u>٢.٢٠</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
٢,٥٣٥,٠٣٤	٢,٥٤٨,٨٦٢	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u>
٧٩,٣٨٠	٨٣,٥٥٠	(٤)	النقد لدى البنوك ارصدة مدينة أخرى
<u>٢,٦١٤,٤١٤</u>	<u>٢,٦٣٤,٤١٢</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
١١,٩٠٠	١٠,٥٠١	(٥)	<u>الأصول غير المتداولة</u>
١,٦٠٣,٥٨٩	١,٥٧٥,١٠٩	(٦)	صافي ممتلكات واللت ومعدات
<u>١,٦١٥,٤٨٩</u>	<u>١,٥٨٥,٦١٠</u>		إجمالي الموجودات غير المتداولة
١,٧١٣,٨١٨	١,٧٥٥,٤٧١	(٧)	صافي أصول الأوقاف
<u>١,٧١٣,٨١٨</u>	<u>١,٧٥٥,٤٧١</u>		صافي الأصول
٥,٩٤٣,٧٢١	٥,٩٧٣,٤٩٣		الالتزامات وصافي الأصول
٤,٩٥٣	١٠,٥٧٢	(٨)	مخصص مكافأة ترك الخدمة
<u>٤,٩٥٣</u>	<u>١٠,٥٧٢</u>		اجمالي التزامات غير المتداولة
٥,٦٦١,١٩٥	٥,٥٨٤,٨٤٨		<u>صافي الأصول</u>
٢٧٧,٥٧٣	٣٧٨,٠٧٣	(٩)	صافي الأصول المقيدة
٥,٩٣٨,٧٦٨	٥,٩٦٢,٩٢١		إجمالي صافي الأصول
<u>٥,٩٤٣,٧٢١</u>	<u>٥,٩٧٣,٤٩٣</u>		اجمالي الالتزامات وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاسرية ببيشة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠١٩</u>	<u>٢٠٢٠</u>	<u>مقدمة</u>	<u>غير مقدمة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١٠١,٩٣٠	٨٨,٤٨٢	-	٨٨,٤٨٢		التبرعات النقدية العامة
-	٥,٩٠٠	-	٥,٩٠٠		إيرادات الاشتراكات
٩٨,١٢٥	١٠٠,٥٠٠	١٠٠,٥٠٠	-		تبرعات الزكاة
-	٤٢١,٥٤٢	٤٢١,٥٤٢	-	(١٠)	اعانة الوزارة
١٥,٠٠٠	١٩٠,٤٥٥	-	١٩٠,٤٥٥		إيرادات ايجار
<u>صافي الأصول المحررة من القيد</u>					
-	-	(٤٢١,٥٤٢)	٤٢١,٥٤٢		إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام
<u>٢١٥,٥٥</u>	<u>٨٠٦,٨٧٩</u>	<u>١٠٠,٥٠٠</u>	<u>٧٠٦,٣٧٩</u>		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف</u>
<u>المصروفات والمساعدات</u>					
٧٧٩,٠٠٠	٤٥٠,٢٥٥	-	٤٥٠,٢٥٥	(١١)	مصروفات الأنشطة
-	٣,٦٥٠	-	٣,٦٥٠		مصروفات الأوقاف
٢٣٠,٨٧٩	٢٦٤,٢٣٢	-	٢٦٤,٢٣٢	(١٢)	المصروفات العمومية والإدارية
٢,١٠٠	٢,٢٢٤	-	٢,٢٢٤	(٥)	إهلاك الأصول غير الملموسة
٥١,٤٧٣	٦٢,٣٦٥	-	٦٢,٣٦٥	(٦)	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
<u>١,٠٦٣,٤٥٢</u>	<u>٧٨٢,٧٢٦</u>	<u>-</u>	<u>٧٨٢,٧٢٦</u>		<u>إجمالي المصروفات والمساعدات</u>
<u>(٨٤٨,٣٩٧)</u>	<u>٢٤,١٥٣</u>	<u>١٠٠,٥٠٠</u>	<u>(٧٦,٣٤٧)</u>		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
<u>(٨٤٨,٣٩٧)</u>	<u>٢٤,١٥٣</u>	<u>١٠٠,٥٠٠</u>	<u>(٧٦,٣٤٧)</u>		التغير في صافي الأصول
<u>٦,٧٨٧,١٦٥</u>	<u>٥,٩٣٨,٧٦٨</u>	<u>٢٧٧,٥٧٣</u>	<u>٥,٦٦١,١٩٥</u>		صافي الأصول في بداية السنة
<u>٥,٩٣٨,٧٦٨</u>	<u>٥,٩٦٢,٩٢١</u>	<u>٣٧٨,٠٧٣</u>	<u>٥,٥٨٤,٨٤٨</u>		صافي الأصول في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاسرية ببيشة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠١٩</u>	<u>٢٠٢٠</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٨٤٨,٣٩٧)	٢٤,١٥٣	التغير في صافي الأصول
٢,١٠٠	٢,٢٢٤	إهلاك الأصول غير الملموسة
٥١,٤٧٣	٦٢,٣٦٥	إهلاك ممتلكات والات ومعدات
٤,٩٥٣	٥,٦١٩	مكافأة ترك الخدمة المكون
<u>(٧٨٩,٨٧١)</u>	<u>٩٤,٣٦١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
<u>(١٥,...)</u>	<u>(٤,١٧٠)</u>	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
<u>(٨٠,٤,٨٧١)</u>	<u>٩٠,١٩١</u>	ارصدة مدینه أخرى
-	(٨٢٥)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٤,٢٤٠)	(٣٣,٨٨٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
<u>(٩,٣٥٠.)</u>	<u>(٤١,٦٥٣)</u>	إضافات أصول او قاف
<u>(١٣,٥٩٠.)</u>	<u>(٧٦,٣٦٣)</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٨١٨,٤٦١)	١٣,٨٢٨	صافي التغير في رصيد النقدية
<u>٣,٣٥٣,٤٩٥</u>	<u>٢,٥٣٥,٠٣٤</u>	رصيده النقدية في بداية السنة
<u>٢,٥٣٥,٠٣٤</u>	<u>٢,٥٤٨,٨٦٢</u>	رصيده النقدية في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية ببيشة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

(١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأسرية ببيشة

(١/١) المركز الرئيسي : عسير - محافظة بيشة

(١/٢) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩) بتاريخ ١٤٢٨/٠٧/١٨ هـ.

(١/٣) أهداف الجمعية :

(٤) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير وتنتهي ب نهاية شهر ديسمبر من نفس السنة الميلادية .

٢. أساس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتّبعة:

أُعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالرّيال 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 المتّبعة :-

(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 المحتمله 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 .

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة 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 :-

(٢/١/١) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(٢/٢/١) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(٢/٣/١) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس النقيدي .

(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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً لأساس النقيدي .

النقدية وشبه النقدية:

تمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية لدى البنوك .

ممتلكات وآلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالمتلكات وآلات ومعدات عندما يتربّب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ويتم اثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجموع الأسهال وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات الآتية :

<u>معدل الإهلاك</u>	<u>معدل الإهلاك</u>	
%١٠	جوالات	المباني
%١٠	خزن حديد	اثاث ومفروشات
%١٠	لوحات إعلانية	اجهزه كهربائية وآلات وعدد ادوات
%١٠	مكيفات	سيارات

مخصص مكافأة ترك الخدمة:

يجنب مخصص مكافأة ترك الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية.

الtributations 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 الغير مباشرة

٣. النقد لدى البنوك

<u>م ٢٠١٩</u>	<u>م ٢٠٢٠</u>	
١,٥٦١,١٥٥	٨٧٠,٣٦٥	مصرف الراجحي زكاة
٩٧٣,٨٧٩	١,٦٧٨,٤٩٧	مصرف الراجحي تبرعات
<u>٢,٥٣٥,٠٣٤</u>	<u>٢,٥٤٨,٨٦٢</u>	

٤. ارصدة مدينة أخرى

<u>م ٢٠١٩</u>	<u>م ٢٠٢٠</u>	
٦١,٠٠٠	٦١,٠٠٠	مديونيات الاسر المنتجة
٣,٣٨٠	٣,٣٨٠	مؤسسة حمد البدوي
١٥,٠٠٠	١٩,١٧٠	إيرادات مؤجلة
<u>٧٩,٣٨٠</u>	<u>٨٣,٥٥٠</u>	

جمعية التنمية الاسرية سلاسلة

محلية بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ي رقم (٨٩٩)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م

إيجاب (٥) صافي أصول غير ملموسة :-

جمعية التنمية الأسرية ببيشة
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩)
 منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٧. صافي أصول الأوقاف

رصيد ٢٠٢٠/١٢/٣١	إضافات خلال السنة	رصيد اول السنة ٢٠٢٠/١/١	
١,٧٥٥,٤٧١	٤١,٦٥٣	١,٧١٣,٨١٨	مشروعات تحت التنفيذ
١,٧٥٥,٤٧١	٤١,٦٥٤	١,٧١٣,٨١٩	

٨. مخصص مكافأة ترك الخدمة

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
-	٤,٩٥٣	رصيد اول السنة
٤,٩٥٣	٥,٦١٩	المكون خلال السنة
٤,٩٥٣	١٠,٥٧٢	

٩. صافي الأصول المقيدة

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
٢٧٧,٥٧٣	٣٧٨,٠٧٣	الزكاة
٢٧٧,٥٧٣	٣٧٨,٠٧٣	

١٠. اعانة الوزارة

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
-	٣٠٠,٠٠	برامج أنشطة الجمعية
-	١٢١,٥٤٢	مصاروفات تشغيلية
-	٤٢١,٥٤٢	

١١. مصاروفات الانشطة

م ٢٠١٩	م ٢٠٢٠	
٧٧٩,٠٠٠	٣٩٢,٠٠٠	مساعدات زواج
-	١١,٣٥	برامج موسمية
-	٢٦,٢٠٠	سلة غذائية
-	١,٥٠٠	خدمات تطوعية
-	١٩,٥٢٠	مصاروفات انشطة اخرى
٧٧٩,٠٠٠	٤٥٠,٢٥٥	

جمعية التنمية الأسرية ببيشة
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٩٩)
 منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٢. المصروفات العمومية والإدارية

م٢٠١٩	م٢٠٢٠	
١٦٢,٦١٢	١٧٩,٥٥٥	مرتبات واجور وما في حكمها
٤٣,٨٠٥	-	نثريات
١,٥٠٠	٢,٣٧٩	دعائية وإعلان
٣,١٩٤	-	أنارة
٥,٧٠٠	١,٤٩٧	أدوات كتابية ومطبوعات
٨,٦٠٠	-	حفل زواج
٤,٩٥٣	٥,٦١٩	مكافأة ترك الخدمة
٥١٥	٤,٢٢٤	تجديد اشتراكات
-	٣,٤٤٥	مطبوعات
-	١٩,١٤٩	تأمينات
-	٦,٣١٤	تنظيف وضيافة
-	٢٨٠	أخرى
-	٢,٥٩١	كهرباء و المياه
-	٨,٨٧٩	هاتف ونف
-	٢,٧٠٠	تحميل وتغزيل
-	٩,٠٠٠	استشارة مهنية
-	٥,٦٥٠	اجور عمال
-	١٣,٠٠٠	تدريب وتأهيل
<hr/> ٢٢٠,٨٧٩	<hr/> ٢٦٤,٢٣٢	

١٣. عام:

تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية.