

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)

البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)  
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

### الموقرين

### السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر ("الجنة")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م 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، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 ١٤٤٢/٠٧/٠٩ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٢/٢١ 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. 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.
- 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 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 ١٣ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٢ يونيو ٢٠٢٢ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)  
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٥٣٣,٩٧٩	٦٥٦,٨٠٨	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
٠	٥,٣٥٩	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>٥٣٣,٩٧٩</u>	<u>٦٦٢,١٦٧</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
٢٤,٥١١	١٤,٣٦١	(٥)	<u>الأصول غير المتداولة</u> صافي الأصول الثابتة
<u>٢٤,٥١١</u>	<u>١٤,٣٦١</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٥٥٨,٤٩٠</u>	<u>٦٧٦,٥٢٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
٠	٢١,٣٦٩	(٦)	<u>الالتزامات وصافي الأصول</u> الالتزامات غير المتداولة مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٠	٢١,٣٦٩		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
١٦٨,٦٦١	١٢٨,٥٣٠		<u>صافي الأصول</u> صافي الأصول غير المقيدة
٣٨٩,٨٢٩	٥٢٦,٦٢٩	(١١)	صافي الأصول المقيدة
<u>٥٥٨,٤٩٠</u>	<u>٦٥٥,١٥٩</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٥٥٨,٤٩٠</u>	<u>٦٧٦,٥٢٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

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

**لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)**  
**البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
٠	٢٠٠	٠	٢٠٠		<b>الإيرادات والمكاسب</b>
٠	٤,٠١٤	٠	٤,٠١٤		اشتراقات الأعضاء
٢٠,٠٠٠	٠	٠	٠		التبرعات النقدية العامة
٣,٨٠٠	١٠,٥٢٩	٠	١٠,٥٢٩		التبرعات النقدية المقيدة
٢٨٠,٠٠٠	٣٠٩,٢٠٠	٣٠٩,٢٠٠	٠	(٧)	الإيرادات الاستثمارية
٣٠٣,٨٠٠	٣٢٣,٩٤٣	٣٠٩,٢٠٠	١٤,٧٤٣		الإعانات الحكومية
					<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
					<b>المصروفات والخسائر</b>
١٠٤,١٢٧	١٧٢,٤٠٠	١٧٢,٤٠٠	٠	(٨)	مصاريف البرامج الأنشطة
٥٧,٧٤٨	٤٣,٠٣٤	٠	٤٣,٠٣٤	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
١١,٥٩٦	١١,٨٤٠	٠	١١,٨٤٠		مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
١٧٣,٤٧١	٢٢٧,٢٧٤	١٧٢,٤٠٠	٥٤,٨٧٤		<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
١٣٠,٣٢٩	٩٦,٦٦٩	١٣٦,٨٠٠	(٤٠,١٣١)		التغير في صافي الأصول
٤٢٨,١٦١	٥٥٨,٤٩٠	٣٨٩,٨٢٩	١٦٨,٦٦١		صافي الأصول في بداية السنة
٥٥٨,٤٩٠	٦٥٥,١٥٩	٥٢٦,٦٢٩	١٢٨,٥٣٠		صافي الأصول في نهاية السنة

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

**لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)**  
**البصر - 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>
١٣٠,٣٢٩	٩٦,٦٦٩	التغير في صافي الأصول
١١,٥٩٦	١١,٨٤٠	إهلاك الأصول الثابتة
<u>١٤١,٩٢٥</u>	<u>١٠٨,٥٠٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٧٠,٣٥٠)	(٥,٣٥٩)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	٢١,٣٦٩	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٧١,٥٧٥</u>	<u>١٢٤,٥١٩</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	(١,٦٩٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	(١,٦٩٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٧١,٥٧٥	١٢٢,٨٢٩	التغير في النقدية خلال السنة
٤٦٢,٤٠٤	٥٣٣,٩٧٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٣٣,٩٧٩</u>	<u>٦٥٦,٨٠٨</u>	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 الاهلية بالبصر**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٨٤ )**  
**البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية :** لجنة التنمية الاجتماعية بالبصر

**(٢/١) المركز الرئيسي :** القصيم - البصر

**(٣/١) رقم التسجيل :** مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٨٤ ) بتاريخ ٢٥ / ٠٥ / ١٤٢٦ هـ .

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

- ١ . اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات وفق ما ورد في نظامها الأساسي
  - ٢ . تنفيذ البرامج التربوية الاجتماعية مثل دورات التأهيل والتدريب والبحوث وبرامج الطفولة والشباب والمرأة و لجان الإصلاح وبرامج المناسبات الوطنية .
- (٥/١) السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ 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) إستخدام 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 بالبصر

### مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٨٤ )

#### البصر - 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 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 المقدره لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

#### (ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

## لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ١٨٤ )

البصر - 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)  
البصر - 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>
٥٣٣,٩٧٩	٦٥٦,٨٠٨	نقد بالبنوك
<u>٥٣٣,٩٧٩</u>	<u>٦٥٦,٨٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٠	٥,٣٥٩	نمم مدينة "عاملين - عهد مؤقتة
<u>٠</u>	<u>٥,٣٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالبصر  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)  
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	(٥) صافي الأصول الثابتة
٦,٠٢٣	٤,٢٢٣	٧,٧٧٥	١,٨٠٠	٥,٩٧٥	١١,٩٩٨	٠	١١,٩٩٨	%١٥	الآلات والمعدات
١٨,٤٨٨	٨,٦٩٢	٨٩,٢٥٦	٩,٧٩٦	٧٩,٤٦٠	٩٧,٩٤٨	٠	٩٧,٩٤٨	%١٠	الأثاث المكتبي
٠	١,٤٤٦	٢٤٤	٢٤٤	٠	١,٦٩٠	١,٦٩٠	٠	%١٥	أجهزة التفتيش والتبريد والتهوية
٢٤,٥١١	١٤,٣٦١	٩٧,٢٧٥	١١,٨٤٠	٨٥,٤٣٥	١١١,٦٣٦	١,٦٩٠	١٠٩,٩٤٦		الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)  
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد المخصص أول العام
.	٢١,٣٦٩	تعزير المخصص خلال العام
.	.	المنصرف من المخصص خلال العام
<u>. .</u>	<u>٢١,٣٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u>
٨٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
١٩٠,٠٠٠	١٦٤,٢٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
١٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	المنح الحكومي - التدريب والتعليم
<u>٢٨٠,٠٠٠</u>	<u>٣٠٩,٢٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف البرامج والأنشطة</u>
.	١٢,٨٧٨	مصاريف برنامج ملتقى قيم الأطفال والبرامج
.	٣,٣٥٤	مصاريف برنامج لست وحدك
.	٨,٠٦٨	مصاريف برنامج بصمة عطاء التطوعى
.	٣,٠٠٠	مصاريف برنامج اقتصاديات الشباب
.	٦,٥٠٠	مصاريف برنامج معا نتطور
.	٣,٥٠٠	مصاريف برنامج باقة التقنية
.	٣١,٥٠٠	مصاريف مكافآت برنامج تشغيل اللجنة
١٧,٠٠٠	١٥,٠٠٠	مصاريف برنامج ومركز النشاط الاجتماعي
٢,٣٥٠	١٦,٥١٤	مصاريف برنامج عيدنا في حيننا
١٤,٤٨٩	١٢,٦٠٠	مصاريف برنامج الديوانية الاجتماعية
٢٤,٣٧٥	٤٤,٣٣٧	مصاريف منافع وخدمات محملة على النشاط
١٧,٣٠٣	١٥,١٥٠	مصاريف برنامج المسابقة الرمضانية
١٠,٠٠٠	.	مصاريف برنامج موهبة
٩,٢٦٣	.	مصاريف برنامج اليوم الوطنى
٩,٣٤٧	.	مصاريف برنامج مودة مؤسسة عبد العزيز الجميح
<u>١٠٤,١٢٧</u>	<u>١٧٢,٤٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبصر  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٤)  
البصر - القصيم - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٠	٣٠٠	مصاريف حكومية - تأشيرات
٠	٦٥٠	مصاريف حكومية - رسوم
٠	٢١,٣٦٩	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٢٢٣	مستلزمات مكتبية
٠	٤٧	الوقود والمحروقات
٠	٢٦	مستلزمات المطبخ
٠	٣٩٩	أدوات مستهلكة مصروفة
٠	٣٤	مصاريف الضيافة
٧,٠٠٠	٧,٠٠٠	بدل السكن
١,٠٥٠	٢,٩١٥	تأمينات اجتماعية
١٠,٤٦٣	٨,٣٨٣	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٥,٦٧١	١٥٥	صيانة وإصلاح
٢,٣٩٩	١,٥٣٢	الكهرباء والهاتف والفاكس والإنترنت
٢٦,٣٠٠	٠	الرواتب والأجور الأساسية
١,٥٩٢	٠	تذكرة السفر
٢٧٣	٠	التأمين الطبي
٣,٠٠٠	٠	رسوم مهنية
<u>٥٧,٧٤٨</u>	<u>٤٣,٠٣٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
٩٧,٨٤١	١٨٦,٣٤١	دعم التشغيل
١٤٦,٥٦٧	٢٢٤,٢٠٤	الدعم الاجتماعي
٩٠,٠٠٠	١١٦,٠٨٤	التدريب والتعليم
٣٥,٤٢١	٠	أخرى
٢٠,٠٠٠	٠	برامج مدعومة من مؤسسة عبد العزيز الجميح
<u>٣٨٩,٨٢٩</u>	<u>٥٢٦,٦٢٩</u>	<u>الإجمالي</u>