

وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين
جمعية خيرية مسجلة تحت رقم (٥١٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين
جمعية خيرية مسجلة تحت رقم (٥١٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١١-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالبطين

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالبطين ("لجنة")، 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 وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما يلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/١٠/١٨ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٥/٣٠م.

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 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 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.
- تقويم العرض وهيكلك 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 شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ١٥ مايو ٢٠٢٢ م
جدة – المملكة العربية السعودية



لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	ايضاح	الأصول : الأصول المتداولة:
٤١٢,٧٧٧	٥١٨,٣٣٨	(٣)	النقد لدى البنوك
٤١٢,٧٧٧	٥١٨,٣٣٨		إجمالي الاصول المتداولة
٤,١٧٥	٤٩,١١٧	(٤)	الاصول غير المتداولة
٤,١٧٥	٤٩,١١٧		ممتلكات ومعدات ، صافي
٤١٦,٩٥٢	٥٦٧,٤٥٥		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الأصول
٢٠٢,٢٢٧	١٦٦,٨١٧		صافي الأصول
٢١٤,٧٢٥	٤٠٠,٦٣٧	(٨)	صافي الأصول غير المقيدة
٤١٦,٩٥٢	٥٦٧,٤٥٤		صافي الأصول المقيدة
٤١٦,٩٥٢	٥٦٧,٤٥٤		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبيطين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	ايضاح
١٩٠,٠٠٠	٢٤٥,٠١٣	٢٤٥,٠٠٠	١٣	(٥)
١٩٠,٠٠٠	٢٤٥,٠١٣	٢٤٥,٠٠٠	١٣	
(١٤٥,٣٨١)	٥٩,٠٨٧	٥٩,٠٨٧	.	(٦)
(٢٢,٣٧٥)	٣٥,٤٢٣	.	٣٥,٤٢٣	(٧)
(١٦٧,٧٥٦)	٩٤,٥١٠	٥٩,٠٨٧	٣٥,٤٢٣	
٢٢,٢٤٤	١٥٠,٥٠٣	١٨٥,٩١٣	(٣٥,٤١٠)	
٣٩٤,٧٠٨	٤١٦,٩٥٢	٢١٤,٧٢٥	٢٠٢,٢٢٧	
٤١٦,٩٥٢	٥٦٧,٤٥٥	٤٠٠,٦٣٨	١٦٦,٨١٧	

المصرفقات:
 مصرفقات الأنشطة
 مصرفقات عمومية وإدارية
 اجمالي المصرفقات
 التغيير في صافي الأصول خلال العام
 صافي الأصول في بداية العام
 صافي الأصول في نهاية العام

الإيرادات والمكاسب:
 التبرعات مقيدة
 الإعانات
 إجمالي الإيرادات والمكاسب

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية
 ٤

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
 قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٢٢,٢٤٤	١٥٠,٥٠٣	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
٧٧٥	٦,٤٢٦	التغير في صافي الأصول خلال العام
(٤,٧٢٥)	.	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة)
١٨,٢٩٤	١٥٦,٩٢٩	استهلاك ممتلكات ومعدات
١٨,٢٩٤	١٠٥,٥٦١	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة:
٣٩٤,٤٨٣	٤١٢,٧٧٧	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٤١٢,٧٧٧	٥١٨,٣٣٨	صافي التدفق النقدي الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
		النقد وما في حكمه في بداية السنة
		النقد وما في حكمه في آخر السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٨) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١- عام

سجلت لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين في المملكة العربية السعودية بموجب السجل رقم (٥١٧) صادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي بالبطين - منطقة القصيم

تتمثل أهداف اللجنة طبقاً لنظامها الأساسي: تزاول اللجنة نشاطها بموجب اللائحة التنظيمية لمراكز التنمية الاجتماعية بقرار مجلس الوزراء رقم (١٦١) وتاريخ ١٤٢٨/٠٨/١١م والقواعد التنفيذية لها الصادرة بالقرار الوزاري رقم ٩٦٤٩٩ بتاريخ ١٤٣١/١٠/١٠هـ.

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين للمنشآت غير هادفة للربح، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية:

٢-أ أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الإستهقاق المحاسبي، وطبقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. بإستخدام الإستهقاق حتى تعكس صورة واقعية وعادلة عن أموال اللجنة وتقلقة الجمعية من موارد وكيفية إستغلالها خلال السنة ورصيد تلك الموارد في نهاية السنة.

٢-ب تقديرات وإفتراضات محاسبية مؤثرة

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها إستخدام تقديرات وإفتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الموجودات والإلتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية، وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والإفتراضات بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم اللجنة بتقديرات وإفتراضات متعلقة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

٢-ج الأصول الثابتة

تظهر الأصول الثابتة حسب التكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتركم. ويجري احتساب الإستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية بإيضاح الأصول الثابتة

٢-د ذمم دائنة ومستحقات

يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم دفعها مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم إصدار فواتير بموجبها إلى

٢-هـ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون لدى اللجنة الإلتزام قانوني حالي أو متوقع ناتج عن حدث سابق، وهناك إحتمال وجود إستخدام للموارد لتسوية الإلتزام، وإمكانية تقدير المبلغ بشكل يعتمد عليه.

٢-و مخصص تعويض نهاية الخدمة

يتم قيد مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين بموجب شروط أنظمة العمل والعمال في المملكة العربية السعودية من قبل اللجنة ويحمل المصروف على قائمة الدخل حيث يتم إحتساب مبلغ الإلتزام على أساس القيمة الحالية للمكافأة المكتسبة التي تحقق للموظف فيما لو ترك الموظف عملة كما في تاريخ قائمة المركز المالي، ويتم إحتساب المبالغ المسددة عند نهاية الخدمة على أساس رواتب وبدلات الموظفين الأخيرة وعدد سنوات خدمتهم المتركمة كما هو موضح في أنظمة العمل والعمال داخل المملكة العربية السعودية.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ذ تحقيق الإيراد

خصائص تميز أعمال الجمعيات الخيرية المنشآت الغير هادفة للربح هي مؤسسات تنشأ لأغراض إجتماعية أو صحية أو تعليمية أو أي أغراض أخرى إنسانية معتمدة لإستمرارها في تحقيق أهدافها على إشتراكات الاعضاء أو على الهدايا والمنح التي يقدمها الجمهور بوجه عام أو على المنح الحكومية أو ما يخصص لها من اوقاف وتتمتع

(أ) تتلقى الجمعية تبرعات بشكل جوهري في صورة نقدية أو أصول أخرى من مقدمي الموارد (المتبرعين) بدون أن تقدم لهم عائداً نقدياً أو عينياً مكافأة مقابل تلك التبرعات
(ب) وجود أهداف تطوعية خيرية أو إجتماعية لا تتعلق بتحقيق أهداف ربحية كتقديم سلع أو خدمات بدون مقابل أو مقابل زهيد مع إمكانية وجود أهداف أخرى لتلك الجمعيه مثل تقديم سلع أو خدمات بمقابل مكافئة مع تحقيق هامش
(ج) يتم تمويل أنشطة الجمعية من خلال الرسوم التي تحصل عليها مقابل بيع السلع أو تقديم الخدمات كالمستشفيات والمدارس الخاصة وتتلقى الجمعية مبالغ نقدية في صورة تبرعات ومنح لكنها تقوم بتمويل إحتياجاتها المالية التشغيلية بشكل أساسي من خلال ما تتلقاه مقابل بيع السلع أو الخدمات والمنح الحكومية النظامية المحددة من قبل الوزارة (وزارة العمل والتنمية الإجتماعية) وتتمثل الإيرادات الخاصة بالجمعية من :

- إشتراكات الأعضاء
- التبرعات النقدية
- الإعانات الوزارية
- التبرعات العينية
- تبرعات كفالة الأيتام
- تبرعات الزكاة النقدية
- إيرادات الأنشطة

٢-ح تكاليف التشغيل (المصروفات)

يتم قيد تكاليف التشغيل (المصروفات) على أساس وظيفي طبقاً لأنواع المختلفة من البرامج المقدمة والأنشطة المساندة لتقديم خدمات الجمعية ، وتتمثل أنشطة الخدمات التي يترتب عليها بيع سلع أو تقديم خدمات للمستفيدين (بدون مقابل أو بمقابل زهيد) والعملاء (بمقابل مكافئ) والأعضاء لتحقيق الغرض أو المهمة التي كانت وراء تأسيس الجمعية وتتمثل تكاليف التشغيل (المصروفات) في التالي :

- المساعدات النقدية
- المساعدات العينية
- مصروفات الأنشطة
- مصروفات كفالة الأيتام
- مصروفات الزكاة
- مصروفات إدارية و عمومية

٢-ط تصنيف المصروفات

يعد التصنيف الوظيفي للمصروفات أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً للأغراض أو البرامج التي من أجلها يتم تحميل التكاليف ووفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات قد ترتبط ببرامج الخدمات مثل :

- مصروفات برنامج الرعاية الصحية ومصروفات برنامج الرعاية الأسرية ومصروفات تحفيظ القرآن أو بالأنشطة المساندة مثل مصروفات الإدارة العامة ، ومصروفات الإيجار والرواتب ومصاريف التمويل وعرض الخدمات وكيفية إستخدام الجمعية لمواردها.
- يعد التصنيف الطبيعي أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً لنوعها وطبيعتها بغض النظر عن النشاط أو البرنامج المرتبطة ووفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات تشمل مصروفات الإهلاك (الإستهلاكات) ومصروفات الصيانة ومصروفات المياه والكهرباء ومصروفات الإيجارات ومصاريف الرواتب وغيرها.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ك المخزون
يتمثل المخزون في المواد العينية المتبرع بها أو المشتراة بمعرفة إدارة اللجنة بغرض توزيعها على المستفيدين من أنشطة

تسعير المخزون
تتبع اللجنة سياسة المتوسط المرجح البسيط لتسعير المخزون حيث تستخدم اللجنة نظام الجرد الدوري في المحاسبة عند حركة المخزون وبحسب متوسط التكلفة الوحدة في نهاية السنة المالية ، وفي نهاية العام يأخذ عند تسعير المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل. يتم تقييم المخزون المشتري من قبل اللجنة بسعر التكلفة والمخزون الداخل للمستودعات من التبرعات العينية يتم تقييمه من قبل لجنة مشكدة من إدارة اللجنة وفي نهاية العام يتم تقييم المخزون بنفس الأسعار التي يتم تقييمه بها عند دخوله المستودعات.

٢-ي مصروفات إدارية وعمومية
تشتمل المصروفات الإدارية والعمومية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بتكلفة الإيرادات بموجب مبادئ المحاسبة المقبولة عموماً. توزع هذه التكاليف بين تكلفة الإيرادات والمصروفات الإدارية والعمومية، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

٢-ل العملات الأجنبية
أ) عملة عرض القوائم المالية
تظهر البنود في هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهي عملة عرض القوائم المالية للجنة.

ب) معاملات وأرصدة
يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. يتم قيد أرباح وخسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية تلك المعاملات وكذلك الناتجة عن تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملة الأجنبية على أساس أسعار صرف العملات السائدة كما في نهاية الفترة ضمن قائمة الإيرادات والمصروفات (في حال وجود عملات أجنبية).

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبطين
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣- الممتلكات والمعدات

الإجمالي	أجهزة كهربائية	لوحات إعلانية	أجهزة اتصال وامن	أجهزة حاسب الالى	اثاثا ومفروشات	التكلفة
٦,٥٠٠	٢,٥٠٠	.	.	.	٤,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٥١,٣٦٨	٥,٧٥٠	٢,٨٧٥	١٤,١٠٠	٣,٥٠٠	٢٥,١٤٣	إضافات
٥٧,٨٦٨	٨,٢٥٠	٢,٨٧٥	١٤,١٠٠	٣,٥٠٠	٢٩,١٤٣	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
٢,٣٢٥	١,١٢٥	.	.	.	١,٢٠٠	الإهلاك المتراكم
٦,٤٢٦	١,٠٧٢	٢١٩	٢,٢٧٩	٤٢٤	٢,٤٣٢	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٨,٧٥١	٢,١٩٧	٢١٩	٢,٢٧٩	٤٢٤	٣,٦٣٢	المحمل على السنة
٤,١٧٥	١,٣٧٥	.	.	.	٢,٨٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
٤٩,١١٧	٦,٠٥٣	٢,٦٥٦	١١,٨٢١	٣,٠٧٦	٢٥,٥١١	صافي القيمة الدفترية
						كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
						كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبتين
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
 ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٤ - النقد لدى البنوك
٤١٢,٧٧٧	٥١٨,٣٣٨	النقد لدى البنوك
٤١٢,٧٧٧	٥١٨,٣٣٨	الإجمالي
٥ - الإعانات		
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٦٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	دعم التشغيل
١١٥,٠٠٠	١٦٥,٠٠٠	الدعم الاجتماعي
١٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠	دعم التدريب
١٩٠,٠٠٠	٢٤٥,٠٠٠	الإجمالي
٦ - مصروفات البرامج		
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
١٠,٠٠٠	.	معالجة السلوكيات الخاطئة
٨,٦٥٠	٢,٠٠٠	الحملة الاحترافية لوباء كورونا
٥,٠٠٠	.	المسابقة الرمضانية
٢٦,٤٠٠	١١,٠٥٠	مكافآت
٥,٠٠٠	.	برنامج عزك يا وطن
١٠,٠٠٠	.	مسابقة في الميدان
١٠,٠٠٠	.	وطننا امانة
.	.	برنامج معاضد الإرهاب والفكر الضال
١٨,٣٠٠	١٨,٠٠٠	ديوانية حياكم الاجتماعية
١٥,٠٠٠	٦,٤٠٠	ملتقى التمكين النسائي
١٠,٠٠٠	٩,٤٣٧	مركز البطين التطوعي
١٠,٠٠٠	٧,٢٠٠	النشاط الاجتماعي
١٥,٠٠٠	.	دورات تدريبية
٢,٠٣١	٥,٠٠٠	برنامج عيدنا في حيننا
١٤٥,٣٨١	٥٩,٠٨٧	الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالبتين
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥١٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٧- مصروفات إدارية وعمومية

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
١١,٠٠٠	٢,٧٩٥	رواتب وأجور
٥,٠٠٠	٦,٤٩٥	قرطاسية ومطبوعات
٥,٦٠٠	١,٥٧١	ضيافة ونظافة
.	١٠٠	كهرباء وبريد وهاتف
٧٧٥	٦,٤٢٧	وقود ومحروقات
.	١,٠٣٥	استهلاك الأصول الثابتة
.	١٧,٠٠٠	دعاية وإعلان
٢٢,٣٧٥	٣٥,٤٢٣	ايجار
		الإجمالي

٨- صافي الأصول المقيدة

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
١٢٦,٢٥٦	١٨٥,٢٠٦	دعم التشغيل
٦٣,٤٦٩	١٨٠,٤٣١	الدعم الاجتماعي
٢٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	دعم التدريب والتعليم
٢١٤,٧٢٥	٤٠٠,٦٣٧	الإجمالي