

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
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

الموقرين

السادة / جمعية العضيد للخدمات التطوعية

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية العضيد للخدمات التطوعية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها 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 إلتزمنا 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 متحفظاً في تلك القوائم بتاريخ ٢٠٢٢/٠٩/٢٣ هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٤/٢٤ 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 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.

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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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 ٠٣ ذو الحجة ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٢ يوليو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١١,٢٩٥	٥٠,٠٠٠
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٠,٠٥٠	٦,٦٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢١,٣٤٥	٥٦,٦٠٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٤٥,٢٣٢	.
الأصول غير الملموسة	(٦)	٦,٩٠٠	.
إجمالي الأصول غير المتداولة		٥٢,١٣٢	.
إجمالي الأصول		٧٣,٤٧٧	٥٦,٦٠٠
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
أرصدة دائنة أخرى		.	٣١,٨٣٣
ذمم دائنة		٤٦,٢٢٢	.
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤٦,٢٢٢	٣١,٨٣٣
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		(٧,٥١٣)	.
صافي الأصول المقيدة		٣٤,٧٦٧	٢٤,٧٦٧
إجمالي صافي الأصول		٢٧,٢٥٥	٢٤,٧٦٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٧٣,٤٧٧	٥٦,٦٠٠

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

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
تبرعات زكاة	-	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة - غير مقيدة	٦١,٣١٠	-	٦١,٣١٠	١٨,٧٤٣
تبرعات تخفيض الالتزام	-	-	-	٨,٠٠٠
الاشتراكات	-	-	-	٦,٦٠٠
إعانات الوزارة	-	-	-	٥٠,٠٠٠
(٨)				
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				-
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٦١,٣١٠	١٠,٠٠٠	٧١,٣١٠	٨٣,٣٤٣
المصروفات والخسائر				
المصاريف العمومية والإدارية	٦٨,٨٢٣	-	٦٨,٨٢٣	٥٨,٥٧٦
(٩)				
إجمالي المصروفات والخسائر	٦٨,٨٢٣	-	٦٨,٨٢٣	٥٨,٥٧٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٧,٥١٣)	١٠,٠٠٠	٢,٤٨٨	٢٤,٧٦٧
مصروفات سنوات سابقة	-	-	-	-
تسويات سنوات سابقة	-	-	-	-
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	-	-	-	-
التغير في صافي الأصول	(٧,٥١٣)	١٠,٠٠٠	٢,٤٨٨	٢٤,٧٦٧
صافي الأصول في بداية السنة	٠	٢٤,٧٦٧	٢٤,٧٦٧	٠
صافي الأصول في نهاية السنة	(٧,٥١٣)	٣٤,٧٦٧	٢٧,٢٥٥	٢٤,٧٦٧

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

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	التغير في صافي الأصول
٢٤,٧٦٧	٢,٤٨٨	
<u>٢٤,٧٦٧</u>	<u>٢,٤٨٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٦,٦٠٠)	(٣,٤٥٠)	أرصدة مدينة أخرى
.	٤٦,٢٢٢	ذمم دائنة
٣١,٨٣٣	(٣١,٨٣٣)	أرصدة دائنة أخرى
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>١٣,٤٢٧</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٤٥,٢٣٢)	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	(٦,٩٠٠)	شراء وإضافات أصول غير ملموسة
.	<u>(٥٢,١٣٢)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥٠,٠٠٠	٣٨,٧٠٦-	التغير في النقدية خلال السنة
.	٥٠,٠٠٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>١١,٢٩٥</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية عضيد للخدمات التطوعية

(٢/١) المركز الرئيسى : منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩) بتاريخ ١٩ / ٠١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

نشر ثقافة التعاون بين أفراد المجتمع - تشجيع المبادرات التطوعية المجتمعية - تأهيل كوادر تطوعية تخدم المجتمع

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

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة الماضية لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية.

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(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 ووظائف 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

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة 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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%

مكافأة نهاية الخدمة:-

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي أمضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الإكتوارية وذلك لوجود تكلفة لا مبرر لها.

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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٣) النقد لدى البنوك
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد بالبنوك
٥٠,٠٠٠	١١,٢٩٥	
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>١١,٢٩٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) أرصدة مدينة أخرى
.	٣,٤٥٠	أيجار مقدم
٦,٦٠٠	٦,٦٠٠	إيرادات مستحقة
<u>٦,٦٠٠</u>	<u>١٠,٠٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

تنمية إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

(٥) صافي الأصول الثابتة

البذ	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول
البيانات	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة
لوحات اعلانية	.	١,٥٨٢	.	.	.	١,٥٨٢	١,٥٨٢	.
أثاث ومفروشات	.	٣٣,٦٥٠	.	.	.	٣٣,٦٥٠	٣٣,٦٥٠	.
أجهزة التدفئة والتبريد	.	١٠,٠٠٠	.	.	.	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	.
الإجمالي	.	٤٥,٢٣٢	.	.	.	٤٥,٢٣٢	٤٥,٢٣٢	.

(٦) صافي الأصول غير الملموسة

البذ	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإستنفاد	مجمع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول
برامج محاسبية	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة
الإجمالي	.	٦,٩٠٠	.	.	.	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	.
	.	٦,٩٠٠	.	.	.	٦,٩٠٠	٦,٩٠٠	.

جمعية عضيد للخدمات التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) أرصدة دائنة أخرى</u>
٣١,٨٣٣	.	مصروفات مستحقة
<u>٣١,٨٣٣</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) الاعانات الوزارية</u>
٥٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - دعم التأسيس
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عضيد للخدمات التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٧٩)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٩) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	رواتب وأجور وما في حكمها
٤٩,٨٣٣	١١,٠٤٠	إيجارات
.	١٧,٢٥٠	دعاية وإعلان
.	١,٥٠٠	مصاريف بنكية
.	٢١٩	صيانة وإصلاح
.	٣٨,٨١٤	اتعاب مهنية
٨,٠٠٠	.	أخرى
٧٤٣	.	
<u>٥٨,٥٧٦</u>	<u>٦٨,٨٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>