

جمعية المشورة الاجتماعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)
منطقة جدة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية المشورة الاجتماعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)
منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

الصفحة

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 المشورة الاجتماعية

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المشورة الاجتماعية ("جمعية أهلية")، 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، 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 إلترزنا 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 اللجنة.

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. وبعد 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 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.
- 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 ١٧ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٨ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية المشورة الاجتماعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)
منطقة جدة - 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)	٣٧٦,١٥٩	٤٥٩,٣٨٦
إجمالي الأصول المتداولة		٣٧٦,١٥٩	٤٥٩,٣٨٦
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١٢,٣٧١	١٥,٠٦٥
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	١,٣٦٥	١,٧٨٥
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٣,٧٣٦	١٦,٨٥٠
<u>إجمالي الأصول</u>		٣٨٩,٨٩٥	٤٧٦,٢٣٦
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة		٤,٠٠٠	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤,٠٠٠	٠
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص نهاية الخدمة		٥,٩٣٨	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٥,٩٣٨	٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣٢٩,٥٢٢	٣٧,٤٥١-
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٥٠,٤٣٥	٥١٣,٦٨٧
إجمالي صافي الأصول		٣٧٩,٩٥٧	٤٧٦,٢٣٦
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٣٨٩,٨٩٥	٤٧٦,٢٣٦

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

رئيس مجلس إدارته
 أ.د. عبد الرحمن بن عبد الله
 [Signature]

المشرف المالي
 محمد بن محمد بن
 [Signature]

محاسب، الجمعية
 فاطمة العيسى
 [Signature]

جمعية المشورة الاجتماعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)
منطقة جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
التبرعات النقدية العامة	(٧)	٢٣,١٩٣	.	٢٣,١٩٣	١٧,١٠٠
التبرعات النقدية المقيدة	(٦)	.	٢١١,٤٣٥	٢١١,٤٣٥	١٥٦,٥١٠
إيرادات الاشتراكات	(٧)	١٧,٤٠٠	.	١٧,٤٠٠	٢٣,٤٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١٦١,٠٠٠	(١٦١,٠٠٠)	.	.
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>		<u>٢٠١,٥٩٣</u>	<u>٥٠,٤٣٥</u>	<u>٢٥٢,٠٢٨</u>	<u>١٩٧,٠١٠</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصاريف الأنشطة	(٨)	١٦١,٠٠٠	.	١٦١,٠٠٠	١٠٨,١٢٧
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٤)	٢,٦٩٤	.	٢,٦٩٤	٢,٦٩٤
إطفاء الاصول الغير ملموسة	(٥)	٤٢٠	.	٤٢٠	٤٢٠
المصاريف العمومية والإدارية	(٨)	١٨٤,١٩٣	.	١٨٤,١٩٣	١٢٣,٠٠١
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>		<u>٣٤٨,٣٠٧</u>	<u>٥٠,٤٣٥</u>	<u>٣٤٨,٣٠٧</u>	<u>٢٣٤,٢٤٢</u>
التغير في صافي الأصول		(١٤٦,٧١٤)	٥٠,٤٣٥	(٩٦,٢٧٩)	(٣٧,٢٣٢)
صافي الأصول في بداية السنة		٤٧٦,٢٣٦	.	٤٧٦,٢٣٦	٥١٣,٤٦٨
صافي الأصول في نهاية السنة		<u>٣٢٩,٥٢٢</u>	<u>٥٠,٤٣٥</u>	<u>٣٧٩,٩٥٧</u>	<u>٤٧٦,٢٣٦</u>

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

مستخلصات
 أ. د. عبد الرحمن بن
 عبد الله

المشرف
 محمد بن
 محمد

محاسب الجمعية
 خالد بن
 محمد

جمعية المشورة الاجتماعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)
منطقة جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٧,٢٣٢)	(٩٦,٢٧٩)	التغير في صافي الأصول
٢,٦٩٤	٢,٦٩٤	إهلاك الأصول الثابتة
٤٢٠	٤٢٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
٠	٥,٩٣٨	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>(٣٤,١١٨)</u>	<u>(٨٧,٢٢٧)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٢,٠٠٠)	٤,٠٠٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>(٣٦,١١٨)</u>	<u>(٨٣,٢٢٧)</u>	المصروفات المستحقة
(٣٦,١١٨)	(٨٣,٢٢٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٤٩٥,٥٠٤	٤٥٩,٣٨٦	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٤٥٩,٣٨٦</u>	<u>٣٧٦,١٥٩</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

رئيس مجلس الإدارة
 أ. د. عبد الرحمن بن إبراهيم
 [Signature]

المشرف المالي
 محمد بن محمد بن عبد الله
 [Signature]

حاسب المحاسبة
 خالد بن عبد الله
 [Signature]

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المشورة الاجتماعية

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣) بتاريخ ٠٧/٠٦/١٤٣٨ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تشجيع ودعم مبادرات تعزيز التراث والآثار لتاريخ مدينة جدة - تنفيذ مشاريع وبرامج تنموية تهدف الى تعزيز المهن القديمة والحفاظ على التراث بمدينة جدة - مساعدة الاسر المهتمة بالحرف اليدوية القديمة لابرار صناعة الجداويين وتسويقها - ابراز اهم الاكلات والحرف التي تتميز بها مدينة جدة وتشجيع الاسر والشباب لتسويقها .

(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 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) 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 المشورة الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

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 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 النقدى .

(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 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 النقدى .

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 المشورة الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

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 :-

المباني	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 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٨٤٣٨	١٠٠	الصندوق العام
٤٥٠,٩٤٨	٣٧٦,٠٥٩	نقد بالبنوك
<u>٤٥٩,٣٨٦</u>	<u>٣٧٦,١٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)
منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>(٤) صافي الأصول الثابتة</u>							
<u>صافي قيمة الأصول</u> في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>صافي قيمة الأصول في</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مجموع الإهلاكات</u> نهاية السنة	<u>الإهلاكات</u> خلال السنة	<u>مجموع الإهلاكات</u> بداية السنة	<u>تكلفة الأصول</u> نهاية السنة	<u>الإضافات</u> خلال السنة	<u>تكلفة الأصول</u> بداية السنة
١٣,٣٠٦	١١,١٨٦	١٠,٠١٤	٢,١٢٠	٧,٨٩٤	٢١,٢٠٠	.	٢١,٢٠٠
١,١٤٦	٧٧١	١,٧٢٩	٣٧٥	١,٣٥٤	٢,٥٠٠	.	٢,٥٠٠
٦١٣	٤١٤	٩١١	١٩٩	٧١٢	١,٣٢٥	.	١,٣٢٥
١٥,٠٦٥	١٢,٣٧١	١٢,٦٥٤	٢,٦٩٤	٩,٩٦٠	٢٥,٠٢٥	.	٢٥,٠٢٥
<u>(٥) الأصول غير الملموسة :-</u>							
<u>صافي قيمة الأصول</u> في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>صافي قيمة الأصول</u> في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مجموع الاستهلاكات</u> نهاية السنة	<u>الاستهلاكات</u> خلال السنة	<u>مجموع الاستهلاكات</u> بداية السنة	<u>تكلفة الأصول</u> نهاية السنة	<u>الإضافات</u> خلال السنة	<u>تكلفة الأصول</u> بداية السنة
١,٧٨٥	١,٣٦٥	١,٤٣٥	٤٢٠	١,٠١٥	٢,٨٠٠	.	٢,٨٠٠
١,٧٨٥	١,٣٦٥	١,٤٣٥	٤٢٠	١,٠١٥	٢,٨٠٠	.	٢,٨٠٠

البير
إلى

أثاث ومفروشات

أجهزة الحاسب الآلي

أجهزة ومعدات كهربائية واتصالات

الإجمالي
إلى

(٥) الأصول غير الملموسة :-

البير
إلى

رخص برامج أنشطة

الإجمالي
إلى

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٦) التبرعات النقدية المقيدة
		تبرعات السلة الغذائية
		المنح الحكومي - التدريب والتعليم
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
١٥٦,٥١٠	١٥١,٤٣٥	
	٦٠,٠٠٠	
<u>١٥٦,٥١٠</u>	<u>٢١١,٤٣٥</u>	
		(٧) إيرادات الأنشطة
		التبرع العام
		الاشتراكات
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٠	٢٣,١٩٣	
٠	١٧,٤٠٠	
<u>٠</u>	<u>٤٠,٥٩٣</u>	

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		<u>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	برامج موسمية
٣,٠٠٠	.	السلة الغذائية
١٠٠,٨٥١	١٦١,٠٠٠	دعم أسرة محتاجة
٤,٢٧٦	.	<u>الإجمالي</u>
<u>١٠٨,١٢٧</u>	<u>١٦١,٠٠٠</u>	

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٩٠,٥٠٠	١١٩,٥٠٠	مرتبات واجور وما فى حكمها
٠	٥,٥٠٠	بدل اتصال
٢,٨٠٩	١١,٣٤٦	التأمينات الاجتماعية
٤٢٨	٠	قرطاسية ومطبوعات
٥,٦٦٤	٠	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١,١٣٣	١,٤٣٩	علاج وتأمين طبي
٠	٨٨	مصاريف العلاج
٠	٦٠١	مصاريف الطعام
٠	١,٦٥٠	مصاريف حكومية - تجديد اقامات
٠	١١,٩٢٤	مصاريف حكومية - رسوم
٠	٧٣٣	مستلزمات مكتبية
٠	٣,٣٦٦	مستلزمات انظمة المعلومات
٠	١,٦٥٥	صيانة واصلاح -المباني
٠	٢٣٠	صيانة واصلاح -عدد وادوات
٠	٢٥	صيانة واصلاح -ادوات واجهزة العرض
٠	٥,٩٧٠	الكهرباء
٠	٦,٠٦٧	الهاتف والفاكس والانترنت
٤٧	٠	صيانة واصلاح وترميم
١,١٥٠	٠	انظمة معلومات
٩٨٠	٥,١٦٢	مصاريف ضيافة ونظافة
١٢,٧٦٠	٠	مصاريف رسوم واشتراكات
٧,٥٠٠	٣,٠٠٠	اتعاب مهنية واستشارات
٣٠	٠	مصروفات نقل العاملين بين المواقع
٠	١٩٩	مصاريف اهلاك الات ومعدات
٠	٢,١٢٠	مصاريف اهلاك الأثاث
٠	٣٧٥	مصاريف اهلاك اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٠	٥,٩٣٨	مصروف نهاية الخدمة
٠	٤٢٠	مصاريف الامتثال - رخص البرامج والانظمة
<u>١٢٣,٠٠١</u>	<u>١٨٧,٣٠٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الاصول المقيدة :-</u>
١٦٠,٧٤٧	٥٠,٤٣٥	إعانة دعم تشغيلي للجمعية
٢٩٧,٢٨١	٠	دعم برامج وأنشطة
٥٥,٦٥٩	٠	تبرعات مقيمة للسلة الغذائية
<u>٥١٣,٦٨٧</u>	<u>٥٠,٤٣٥</u>	<u>الإجمالي</u>