



لجنة التسمية الاجتماعية الاهلية بالمشايخ
ترخيص رقم (٣٦٩)
المشايخ - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضايا
ترخيص رقم (٣٦٩)
المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(٣-١)	تقرير مراجع الحسابات المستقل
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(٥)	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(٦)	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(١٣-٧)	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (٩)



(1)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى : السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالمضيا (جازان)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالمضاي (جازان) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :

- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالمضاي (جازان) كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف اللجنة.

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن اللجنة وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجنة :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورة لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش او خطأ.



مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهرا القحطاني
المراجعة والتدقيق المحاسبية

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز حسن هادي التجاري
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية
تبوك: حي العليا - شارع الأمير سلطان - مقابل شركة استرا - الدور الرابع - مكتب أربعة



(٢)

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة اللجنة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية اللجنة أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

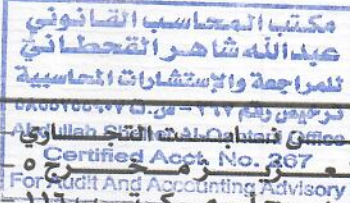
-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف معتمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجنة .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة اللجنة على البقاء كنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا .

وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف اللجنة عن البقاء كمنشأة مستمرة.





(٣)

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .
لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

- ١- تتفق مع اللوائح والمعايير والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية و الدفاتر اليدوية والتقارير المستخرجة منها. ... والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٨ / ٥ / ٢٠٢٢ م

الموافق : ٢٧ / ١٠ / ١٤٤٣ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضاي

ترخيص رقم (٣٦٩)

المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١٧٤١٨٣,٠٠	١٧١٤٨٣,٠٠
عهد		٠,٠٠	١١٠٠٠,٠٠
مصرفات مدفوعة مقدما . ايجارات		٣٧٥٠٠,٠٠	٣٧٥٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢١١٦٨٣,٠٠	٢١٩٩٨٣,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٥)	٣٣٥٩٣,٠٠	٦٧٩٥,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٣٣٥٩٣,٠٠	٦٧٩٥,٠٠
إجمالي الأصول		٢٤٥٢٧٦,٠٠	٢٢٦٧٧٨,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
صافي الأصول:	(٦)		
صافي الأصول غير المقيدة		٧٥٢٧٦,٠٠	٧١٧٧٨,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١ - ٦)	١٧٠٠٠٠,٠٠	١٥٥٠٠٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٤٥٢٧٦,٠٠	٢٢٦٧٧٨,٠٠
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٢٤٥٢٧٦,٠٠	٢٢٦٧٧٨,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالمضايا

ترخيص رقم (٣٦٩)

المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح	المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية	٢٠٢١ م	٢٠٢٠ م
إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي
إيضاح	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:			
	١٥٥٣٣,٠٠	٠,٠٠	١٥٥٣٣,٠٠
تبرعات نقدية غير مقيدة			
منح حكومية	١٢٠٠٠٠,٠٠	١٧٠٠٠٠,٠٠	٢٩٠٠٠٠,٠٠
(٧)			
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	١٥٥٠٠٠,٠٠	(١٥٥,٠٠٠)	٠,٠٠
(١-٦)			
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢٩٠٥٣٣,٠٠	١٥,٠٠٠	٣٠١٥٠٠,٠٠
مصروفات البرامج:			
مصروفات البرامج والأنشطة	١٧٠٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٠٥٠٠,٠٠
(٨)			
تكاليف إدارية محملة علي النشاط - رواتب	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي مصروفات البرامج	(١٧٠,٥٠٠)	٠,٠٠	(١٧٤,٣٠٠)
مجموع التغير في صافي الأصول	١٢٠٠٣٣,٠٠	١٥,٠٠٠	١٣٥٠٣٣,٠٠
مصروفات عمومية وإدارية:			
أجور ورواتب إدارية	٤٤٠٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٠٥٠,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	٦٩٩٤٨,٠٠	٠,٠٠	٦٩٩٤٨,٠٠
(٩)			
إجمالي مصروفات عمومية	(١١٣,٩٩٨)	٠,٠٠	(١١٣,٩٩٨)
مصروفات إستهلاك الأصول الثابتة	(٢,٥٣٧)	٠,٠٠	(٦,٤٧٧)
(٥)			
مجموع المصروفات	(١١٦,٥٣٥)	٠,٠٠	(١١٦,٥٣٥)
صافي التغير في صافي الأصول	٣٤٩٨,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	١٨٤٩٨,٠٠
رصيد صافي الأصول أول المدة	٧١٧٧٨,٠٠	١٥٥٠٠٠,٠٠	٢٢٦٧٧٨,٠٠
رصيد صافي الأصول آخر المدة	٧٥٢٧٦,٠٠	١٧٠٠٠٠,٠٠	٢٢٦٧٧٨,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

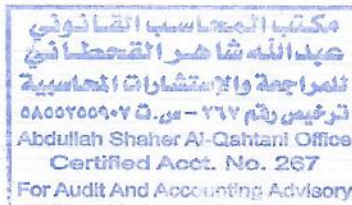
مكتب المحاسب القانوني
 عبد الله شاهر القحطاني
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢
 Abdullah Shehar Al-Qahtani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضايا
ترخيص رقم (٣٦٩)
المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٣٤,٤٩٥)	١٨٤٩٨,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٦٤٧٧,٠٠	٢٥٣٧,٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
		التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
(١١,٠٠٠)	١١,٠٠٠,٠٠	التغير في ارصدة العهد
(٧,٥٠٠)	٠,٠٠	التغير في مصروفات مدفوعة مقدما
(٤٦,٥١٨)	٣٢٠,٣٥,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٤,٣٠٠)	(٢٩,٣٣٥)	إضافات الأصول الثابتة
(٤,٣٠٠)	(٢٩,٣٣٥)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
(٥٠,٨١٨)	٢٧٠٠,٠٠	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
٢٢٢٣٠١,٠٠	١٧١٤٨٣,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١٧١٤٨٣,٠٠	١٧٤١٨٣,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من ١ الي ٩ جزء لا يتجزء من القوائم المالية



ايضاح رقم (٥) كشف الاصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢١/١٢/٣١ م :-

**مكتب المحاسبة العامة
عبد الله شاهر القحطاني**

للمراجعة والاستشارات المحاسبية

٢٦٧ - ص. ٥٠٧٠٨٥٥٩٥٤٥٠١

Abdullah Shaher Al-Qahfani Office

Certified Acct. No. 267

For Audit And Accounting Advisory

(٨)

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضايا
ترخيص رقم (٣٦٩)
المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

اسم اللجنة	لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضايا
الكيان القانوني	لجنة تنمية اجتماعية
الاهداف	تهدف اللجنة الي تقديم أنشطة ودورات ولقاءات لتنمية المجتمع ورفع مستوى الوعي المجتمعي بكافة فئاته وكذلك العناية بالشباب وتلقي الدعم و التبرعات من الداعمين لتمويل أنشطة اللجنة .
العنوان	المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية .
الترخيص	تمارس اللجنة نشاطها بموجب ترخيص رقم (٣٦٩) وتاريخ ١٤٣١/٦/٥ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية و ذلك بناء علي اللائحة التنظيمية لمراكز التنمية الاجتماعية الصادرة بقرار مجلس الوزراء رقم (١٦١) وتاريخ ١٤٢٨/٥/١١ هـ و القواعد التنفيذية لها الصادرة بالقرار الوزاري (٧٧٧١٣) وتاريخ ١٤٢٨/٩/٣ هـ .

ساري

سريات الترخيص

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

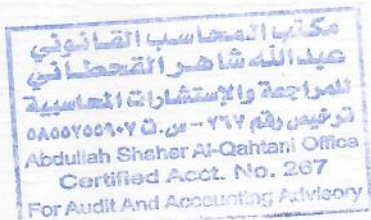
تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .



(٩)

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضيا

ترخيص رقم (٣٦٩)

المضيا - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الأصول الثابتة والغير ملموسة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و الغير ملموسة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك و الاطفاء المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك و الاطفاء عليهم على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك و الاطفاء وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و الغير ملموسة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

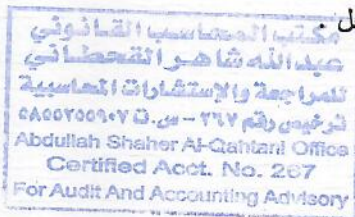
تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول اللجنة ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة اللجنة وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الاصول المقيدة جزء من أصول اللجنة تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة أو استثمارات واصول مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد اصول الاوقاف جزء من أصول اللجنة تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .



(١٠)

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضاي

ترخيص رقم (٣٦٩)

المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

الايادات / التبرعات:

يتم الاعتراف بالتبرعات اعتمادا على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بمعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

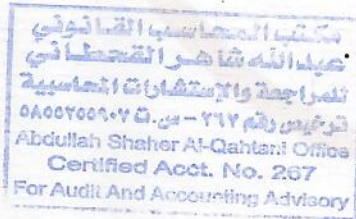
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج اللجنة كمصروفات انشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقا لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملات الاجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملات أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم اللجنة السجلات المحاسبية والدفاتر اليدوية في تسجيل معاملاتها المالية .



(١١)

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضاي

ترخيص رقم (٣٦٩)

المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٠,٠٠
١٧٤١٨٣,٠٠	١٧١٤٨٣,٠٠
١٧٤١٨٣,٠٠	١٧١٤٨٣,٠٠

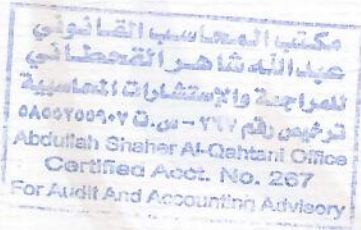
البيان

نقدية بالصندوق

بنك البلاد ح / ٢٠٨٠٠٠٧

الاجمالي

٥- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "



(١٢)

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضايا

ترخيص رقم (٣٦٩)

المضايا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٦- صافي الأصول:

٢٠٢١/١٢/٣١ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٧١٧٧٨,٠٠	١٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٦٧٧٨,٠٠
٣,٤٩٨	١٥,٠٠٠	٠,٠٠	١٨,٤٩٨
٧٥٢٧٦,٠٠	١٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٥٢٧٦,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

التغير في صافي الأصول

الاجمالي

١/٦ - صافي الأصول المقيدة :

٢٠٢١ م				
الرصيد في ٢٠٢١/١/١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٥٠٠٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	(٢٥٠,٠٠)	١٥٠٠٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠
٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
٥٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	(٥٠,٠٠)	٥٠٠٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠
١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٥٠,٠٠)	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٥٠,٠٠)	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(١٠٠,٠٠)	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
٢٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٥٥٠٠٠,٠٠	١٧٠٠٠٠,٠٠	(١٥٥,٠٠)	١٧٠٠٠٠,٠٠	١٥٥٠٠٠,٠٠

البيان

دعم برنامج المركز الاعلامي التنموي والعلاقات الاجتماعية

دعم برنامج مراكز النشاط

دعم برنامج ديوانية كبار السن

دعم برنامج رواد تأهيل قادة الفرق التطوعية

دعم برنامج لقاء ونماء

دعم برنامج ابناء و انتماء

دعم برنامج ابناء و انتماء

دعم برنامج مركز ابداع للتنمية المواهب

دعم برنامج نادي التنمية الاسرية

دعم برنامج تعليم البرمجة للأطفال

دعم برنامج نادي الرواد الشبابي

دعم برنامج مركز الخبراء الاجتماعي

دعم برنامج وحدة العمل التطوعي

دعم برنامج ملتقي الاسرة

دعم برنامج التاجر الصغير

دعم برنامج ملتقي المهارات

دعم برنامج اطفالنا رجال الغد

دعم برنامج تأهيل الشباب و الفتيات لسوق

دعم برنامج مركز تمكين المرأة

دعم برنامج ملتقي الرضائي الاجتماعي

دعم برنامج مركز تنمية الطفل

دعم برنامج مركز مسار لريادة الاعمال

الاجمالي

٧- المنح الحكومية:

٢٠٢١ م				
غير المقيدة	المقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
١٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٠٠٠٠,٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٠٠٠٠,٠٠	١٧٥٠٠٠,٠٠
١٢٠٠٠٠,٠٠	١٧٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٠٠٠٠,٠٠	٢٥٥٠٠٠,٠٠

البيان

منح حكومية - دعم تشغيلي

منح حكومية - دعم اجتماعي

الاجمالي

(١٣)

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالمضاي

ترخيص رقم (٣٦٩)

المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٨- مصروفات البرامج والانشطة :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج ملتقي الطفولة الاجتماعي
١١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج حفل العيدين
٠,٠٠	٢٧٥٠٠,٠٠	مصروفات برنامج مراكز النشاط
٠,٠٠	٢٢٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج ديوانية كبار السن
٠,٠٠	١١٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج رواد تأهيل قادة الفرق التطوعية
٠,٠٠	١١٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج لقاء ونماء
١١٠٠٠,٠٠	٥٥٠٠,٠٠	مصروفات برنامج المشاركة في اسابيع الخدمة العامة و المناسبات
٠,٠٠	١٦٥٠٠,٠٠	مصروفات برنامج ابناء و ابناء حب و انتماء
٣٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج قريتي عنواني
٢٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج ضع بصمتك للفرق التطوعية
١١٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج دورة فن الطباعة علي القماش
٥٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج دورة في الاسعافات الاولى
٢٢٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج ابداع لتمكين المرأة
١٩٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج معرض التوعية بأضرار التدخين و القات
٠,٠٠	١٦٥٠٠,٠٠	مصروفات برنامج ملتقي الاسرة
٠,٠٠	١١٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج التاجر الصغير
٠,٠٠	١١٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج ملتقي المهارات
٠,٠٠	١١٠٠٠,٠٠	مصروفات برنامج اطفالنا رجال الغد
٠,٠٠	٢٧٥٠٠,٠٠	مصروفات برنامج تأهيل الشباب و الفتيات لسوق العمل
٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات برنامج دورة قياس
١٣٨٣٠٠,٠٠	١٧٠٥٠٠,٠٠	الاجمالي

٩- مصروفات عمومية وادارية اخري :

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٢٨٩,٠٠	مواد التنظيف
٠,٠٠	٣٦٤٨,٠٠	مصروفات الضيافة
٠,٠٠	٢٤٦٠,٠٠	صيانة مباني
١٠٥٥٠٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	ايجار مباني
٠,٠٠	١٠٩٨,٠٠	هاتف و نت
٧٠٠,٠٠	٩١٦,٠٠	كهرباء
٠,٠٠	٨٥٩٢,٠٠	دروع وهدايا
٢٠٠,٠٠	٣٤٥,٠٠	مصروفات شحن
٠,٠٠	٢٤٥٠,٠٠	دعاية و اعلان
١٥٠,٠٠	١٥٠,٠٠	مستلزمات مكتبية
٦٥٠,٠٠	٠,٠٠	اجور تحميل و تنزيل
١٨,٠٠	٠,٠٠	رسوم بنكية
٣٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
١١٠٧١٨,٠٠	٦٩٩٤٨,٠٠	الاجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
تسجيل رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory