

جمعية التوحد بمنطقة تبوك
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية التوحد بمنطقة تبوك
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة

المحتويات

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

٦ - ١٣

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التوحد بمنطقة تبوك
مدينة تبوك - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التوحد بمنطقة تبوك ("جمعية أهلية")، 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 وتدفقاتها النقية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمتها 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 بمراجعة القوائم المالية، كما إنزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٢٠٢١/٠٢/١٤ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٢/١٤.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة 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 لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفين بالحكمة 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. والتأكد المعقول هو مستوى عالٌ 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 جوهيرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهيرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكلجزء 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. وبعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواؤ، 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 المتبعه، ومدى معقولية التقريرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستثمارية في المحاسبة، واستناداً 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 الإستثمارية وفقاً لمبدأ الإستثمارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإنه يتبعنا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن استنتاجاتنا 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 وهيكيل ومحظى 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



جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
نقد لدى البنوك	(٣)	١,١٢٩,١٤٩	١,٣١٠,٦٤٢
مصرفوفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤٤,٧٧٠	١,٠٣٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>١,١٧٣,٩١٩</u>	<u>١,٣١١,٦٧٢</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٤٤,٦٨٣	٥٥,١٤٥
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٤٣٥	١,٥٦٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٤٥,١١٨</u>	<u>٥٦,٧٠٥</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١,٢١٩,٠٣٧</u>	<u>١,٣٦٨,٣٧٧</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
الالتزامات غير المتداولة	(٧)	١٦,٣٤٥	٨,٤٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة			<u>٨,٤٠٠</u>
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>١٦,٣٤٥</u>	<u>٨,٤٠٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٠٥١,٩٧٥	١,٢٠٩,٦٦٢
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	١٥٠,٧١٧	١٥٠,٣١٥
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١,٢٠٢,٦٩٢</u>	<u>١,٣٥٩,٩٧٧</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١,٢١٩,٠٣٧</u>	<u>١,٣٦٨,٣٧٧</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيان</u>	<u>إيضاح غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u>	<u>إجمالي</u>
			<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
اشتراكات الأعضاء	١٩,٢٠٠	٠	١٩,٢٠٠	٦,٢٥٠
التبرعات النقدية العامة	٥٤,٢٦٠	٠	٥٤,٢٦٠	١٠,٢٠٠
التبرعات النقدية المقيدة	١١٠,٣٠٠	١١٠,٣٠٠	٠	٠
التبرعات العينية	٦٨,١٠٩	٦٨,١٠٩	٦٨,١٠٩	٤,٨٧٥
الإعانات الحكومية	١٣٢,٠٠٠	١٣٢,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠
تبرع عيني - أصول	٠	٠	٠	٥,٢٠٠
دعم مؤسسة سليمان الراجحي	٠	٠	٠	٣٦,٠٠٠
صافي الأصول المحررة منقيود			(٢٤١,٨٩٨)	
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام			٢٤١,٨٩٨	
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>			<u>٣٨٣,٤٦٧</u>	<u>٦٧,٥٢٥</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف الأنشطة	٢٤٣,٩٨١	٠	٢٤٣,٩٨١	٧٠,٨١٤
المصاريف العمومية والإدارية	٢٩٧,١٧٣	٠	٢٩٧,١٧٣	٢٤٨,٢٥٣
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>			<u>٥٤١,١٥٤</u>	<u>٣١٩,٠٦٧</u>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١٥٧,٢٨٥)	٤٠٢	(١٥٧,٦٨٧)	(٢٥١,٥٤٢)
التغير في صافي الأصول	(١٥٧,٢٨٥)	٤٠٢	(١٥٧,٦٨٧)	(٢٥١,٥٤٢)
صافي الأصول في بداية السنة	١,٣٥٩,٩٧٧	١٥٠,٣١٥	١,٢٠٩,٦٦٢	١,٦١١,٥١٩
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٢٠٢,٦٩٢	١٥٠,٧١٧	١,٠٥١,٩٧٥	١,٣٥٩,٩٧٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
التغير في صافي الأصول	(٢٥١,٥٤٢)	(١٥٧,٢٨٥)
إهلاك الأصول الثابتة	١٧,٤٥٢	١٧,٥٢٠
استنفاد الأصول غير الملموسة	١,١٢٥	١,١٢٥
<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>	<u>(٢٣٢,٩٦٥)</u>	<u>(١٣٨,٦٤٠)</u>
<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>		
مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٦٣٩)	(٤٣,٧٤٠)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٨,٤٠٠	٧,٩٤٥
تسويات سنوات سابقة	.	(٤٨,٦٥١)
<u>صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>(٢٢٥,٢٠٤)</u>	<u>(٢٢٣,٠٨٦)</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء وإضافات أصول ثابتة	(٥,٢٠٠)	(٧,٠٥٨)
إضافات أصول ثابتة وقفية	.	٤٨,٦٥١
صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٥,٢٠٠)	٤١,٥٩٣
التغير في النقدية خلال السنة	(٢٣٠,٤٠٤)	(١٨١,٤٩٣)
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة	١,٥٤١,٠٤٦	١,٣١٠,٦٤٢
<u>رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة</u>	<u>١,٣١٠,٦٤٢</u>	<u>١,١٢٩,١٤٩</u>
<u>تعامالت غير نقدية هامة</u>		
تبرعات اصول ثابتة	٥,٢٠٠	.
تبرعات عينية	.	٦٨,١٠٩
	<u>٥,٢٠٠</u>	<u>٦٨,١٠٩</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢٠٢١ / ٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التوحد بمنطقة تبوك

(٢/١) المركز الرئيسي : مدينة تبوك

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣) بتاريخ ٢٦ / ٠١ / ١٤٣٨ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنموية المستدامة والمساعدات الموسمية الدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

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

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريل السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة 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 التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢١ 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 :-

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/٢) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣) 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 لأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرفاق 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 وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصارييف 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 لأساس النقدى .

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 بباقي قيمتها القابلة للتحقيق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / 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 مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الأضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

% ١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	% ٤	المباني
% ١٥	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	% ١٥	الآلات والمعدات
% ١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	% ٢٠	السيارات
% ١٥	لوحات الدعاية والإعلان	% ١٠	الاثاث المكتبي
% ٢٠	الأصول غير الملموسة	% ١٥	الآلات والمعدات المكتبية
% ٢٠	الموجودات الحيوية	% ١٥	العدد والأدوات
		% ١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتربيين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط نقل الجمعية للتبرع من قبل المتربيين

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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م (٣) النقد لدى البنوك

١,٣١٠,٦٤٢

١,١٢٩,١٤٩

نقد بالبنوك

١,٣١٠,٦٤٢

١,١٢٩,١٤٩

الإجمالي

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م (٤) مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى

٧٧٠

٧٧٠

مصروفات مدفوعة مقدما

٢٦٠

٠

أرصدة مدينة

٠

٤٤,٠٠٠

ذمم العاملين {سلف وقروض }

١,٠٣٠

٤٤,٧٧٠

الإجمالي

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

البيانات المتممة للقائم المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢١م
محلية تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٢٣)

(٥) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	الأثاث المكتبي	الآلات والمعدات	البيان
١٠٢,٩٢١	٧,٥٨	٥٠,٥٨	بيان
١٠٩,٩٧٩	١٠,٩	٧٧,٧٧٦	نهاية السنة
١٧,٥٢٠	٦٥,٢٩٦	٦٥,١٤٥	نهاية السنة
٣٠,٣٣٦	٤٤,٦٦٣	٤٤,١٤٥	نهاية السنة
٢٢,٢٨٢	٤٢,٢٢٠	٤٢,٢٠٤	نهاية السنة
٣٥,٥٤٤	٥٣,٤٤٣	٥٣,٣٣٦	نهاية السنة
٩,٦٨٥	٩,٧٦٩	٩,٧٦٩	نهاية السنة
٢٢,٠٧٠	٢٢,٠٧٠	٢٢,٠٧٠	نهاية السنة
٧,٠٥٨	٧,٠٥٨	٧,٠٥٨	نهاية السنة
٥٠,٥٧٧٨	٥٠,٥٧٧٨	٥٠,٥٧٧٨	نهاية السنة
٥١%	٥١%	٥١%	نهاية السنة
٥٠,٩٠٩	٥٠,٩٠٩	٥٠,٩٠٩	نهاية السنة

(٦) الأصول غير الملموسة

الإجمالي	رخص البرامج والأنظمة	البنية	نسبة الاستفادة ببداية السنة	نهاية السنة	مجمع الاستفادة ببداية السنة	صافي قيمة الأصول في ٣١/١٢/٢٠٢٤م	مجمع الاستفادة بنهاية السنة	الاستفادة خلال السنة	نهاية الأصول ببداية السنة	مجمع الاستفادة بنهاية السنة	نهاية الأصول ببداية السنة	الإضافات خلال السنة	نسبة تكلفة الأصول ببداية السنة	نسبة الاستفادة ببداية السنة	نسبة تكلفة الأصول بنهاية السنة	نهاية الأصول بنهاية السنة	البنية	الإجمالي
١,٥٦٠	٠	١,١٢٥	٤,٠٦٤	٤,٠٦٤	٣٣٤	١,٥٦٠	١,١٢٥	٣٣٤	٤,٠٦٤	٤,٠٦٤	١,٥٦٠	٠	٠	٠	٠	٠	١,١٢٥	١,٥٦٠

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢١

م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١

(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٨,٤٠٠

٨,٤٠٠

رصيد المخصص أول العام

٠

٧,٩٤٥

تعزيز المخصص خلال العام

٠

٠

تسوية في المخصص خلال العام

٨,٤٠٠

١٦,٣٤٥

الإجمالي

م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١

(٨) التبرعات النقدية المقيدة

٠

٤١,٠٠٠

برنامج مهاراتي التخاطب

٠

٣,٣٠٠

برنامج عيدية اطفال التوحد

٠

١٠,٠٠٠

كسوة الشتاء

٠

٤٨,٠٠٠

برنامج التخاطب (مؤسسة محمد بن ابراهيم السبيسي)

٠

٨,٠٠٠

سلسلة الأيام الترفيهية

٠

١١٠,٣٠٠

الإجمالي

م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١

(٩) الإعانات الحكومية

المنح الحكومي - دعم التشغيل

المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي

٥,٠٠٠

٥٦,٠٠٠

٠

٧٦,٠٠٠

٥,٠٠٠

١٣٢,٠٠٠

الإجمالي

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>	م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١
عديبة نقية لأطفال التوحد	٠	١١,٦٢٩
عديبة عينية لأطفال التوحد	٨,٤٣٨	٤,٨٧٥
برنامج مهارات	٠	٣٤,٣١٠
دورة تدريبية للأباء	٠	٦,٠٠٠
دورة تدريبية للأمهات	٠	٤,٠٠٠
مصاريف استشارات مالية وحكومية	٠	١٠,٠٠٠
مشروع ارامكو للدورات	٩٥,٩١٠	٠
مشروع مؤسسة عبدالعزيز الراجحي	٣٦,٤٠٠	٠
مشروع كسوة الشتاء	١٠,٠٠٠	٠
برنامج التخاطب (مؤسسة محمد بن ابراهيم السبيسي)	٢٤,٥٠٠	٠
سلسلة الأنعام الترفيهية	٣,٥٩٢	٠
مساعدات عينية	٦٥,١٤١	٠
<u>الإجمالي</u>	<u>٢٤٣,٩٨١</u>	<u>٧٠,٨١٤</u>

جمعية التوحد بمنطقة تبوك
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢١ م

<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>	<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>
الرواتب والأجور الأساسية	١٦٠,٦٦٦	١٢١,٦٨٥
بدل المواصلات	٣١	٠
تأمينات اجتماعية	٢١,٧٠٠	٣٤,١٠٩
الإجازات	٢,٠٥٥	٠
التأمين الطبي	٠	٤,٧٣٥
مكافآت وحوافز أخرى	٠	٩,٠٨٦
مصاريف حكومية - رسوم	٠	٢,٧٩٠
مصروف نهاية خدمة مكون	٨,٤٠٠	٧,٩٤٥
مصروف نهاية خدمة محمل على حسابات العام	٠	٥٩,٤٤٤
مستلزمات مكتبية	٢,٧٢١	٩٩٨
مواد التنظيف	٠	٤٨١
صيانة وإصلاح - المباني	٢,٦٣٢	٠
صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبية	٠	٩٦٣
صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	٧,٥٧٥	١,٣٤٥
الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي	٠	٨٢٧
الهاتف والفاكس والإنترنت	٠	٧,٨١٣
اجور تحميل وتنزيل	١,٤٧٣	٥٥٠
مصاريف الضيافة	١٩,٢٣٠	١,٤٧٦
إيجار ممتلكات - مقر الجمعية	٥٠٠	٢٠,٠٠٠
مصاريف التدريب والتاهيل	١,٧١٨	٥٥
مصاريف الدعاية والاعلان	١,٠٣٠	١٥٠
مصاريف بنكية وعمولات	١٧,٤٥٢	٤,٢٧٦
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	١,١٢٥	١٧,٥٢٠
مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة	<u>٢٤٨,٢٥٣</u>	<u>٢٩٧,١٧٣</u>
<u>الإجمالي</u>		
<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>	<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>
تبرع مؤسسة سليمان الراجحي	٣٦,٠٠٠	٠
المنح الحكومي - دعم التأسيس	٣٠,٧٧٠	٢٣,٧١٤
تبرع موظفي أرامكو للدورات	٨٣,٥٤٥	٠
سلسلة الأيام الترفيهية	٠	٤,٤٠٨
المنح الحكومي - دعم الاجتماعي	٠	٥٨,٠٩٧
برنامج مهاراتي والاتخاطب	٠	٤١,٠٠٠
برنامج التخاطب من مؤسسة ابراهيم السبيعي	<u>١٥٠,٣١٥</u>	<u>١٥٠,٧١٧</u>
<u>الإجمالي</u>		