

جمعية التوحد بمنطقة تبوك
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التوحد بمنطقة تبوك
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي 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
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم 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 ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

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 إننا أيضا ملتزمنا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا 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 جوهرى 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 جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

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

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 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.
- 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 ٢٠ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ١٢ مارس ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,١٢٩,١٤٩	١,٥٩٤,٤٠٣	(٣)	النقد لدى البنوك
٤٤,٧٧٠	٢١,٠٠٠	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١,١٧٣,٩١٩</u>	<u>١,٦١٥,٤٠٣</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٤٠,٥٩٣	٤١,٣١٦	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٤٣٥	١	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٤١,٠٢٨</u>	<u>٤١,٣١٧</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١,٢١٤,٩٤٧</u>	<u>١,٦٥٦,٧٢٠</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١٦,٣٤٥	٣٣,٨٧٠	(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٦,٣٤٥</u>	<u>٣٣,٨٧٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١,٠٤٧,٨٨٥	٨٢٤,٥٤٥		صافي الأصول غير المقيدة
١٥٠,٧١٧	٧٩٨,٣٠٥	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
<u>١,١٩٨,٦٠٢</u>	<u>١,٦٢٢,٨٥٠</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١,٢١٤,٩٤٧</u>	<u>١,٦٥٦,٧٢٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١٩,٢٠٠	١٤,١٠٠	.	١٤,١٠٠		اشتراكات الأعضاء
٥٤,٢٦٠	.	.			التبرعات النقدية العامة
١١٠,٣٠٠	٣٢٤,٨٧٣	٣٢٤,٨٧٣	.	(٨)	التبرعات النقدية المقيـدة
٨٨,١٠٩	١٣٠,٦٤٦		١٣٠,٦٤٦		التبرعات العينية
١٣٢,٠٠٠	٦٩٣,٦٨٣	٦٩٣,٦٨٣	.	(٩)	الإعانات الحكومية
.	٣٨٢,٦٠٠	٣٨٢,٦٠٠	.	(١٠)	منصة إحسان
					صافي الأصول المحررة من القيود
.	.	(٧٥٣,٥٦٨)	٧٥٣,٥٦٨		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
<u>٤٠٣,٨٦٩</u>	<u>١,٥٤٥,٩٠٢</u>	<u>٦٤٧,٥٨٨</u>	<u>٨٩٨,٣١٤</u>		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٤١١,٧١١	٩٧٧,٧٥٨	.	٩٧٧,٧٥٨	(١١)	مصاريف الأنشطة
١٧,٥٢٠	١٨,٦١٠		١٨,٦١٠	(٥)	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
١,١٢٥	٤٣٤	.	٤٣٤	(٦)	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموس
١٣٤,٨٨٨	١٢٤,٨٥٢	.	١٢٤,٨٥٢	(١٢)	المصاريف العمومية والإدارية
<u>٥٦٥,٢٤٤</u>	<u>١,١٢١,٦٥٤</u>	<u>.</u>	<u>١,١٢١,٦٥٤</u>		<u>إجمالي المصروفات</u>
					<u>والخسائر</u>
(١٦١,٣٧٥)	٤٢٤,٢٤٨	٦٤٧,٥٨٨	(٢٢٣,٣٤٠)		التغير في صافي الأصول من
(١٦١,٣٧٥)	٤٢٤,٢٤٨	٦٤٧,٥٨٨	(٢٢٣,٣٤٠)		الأنشطة المستمرة
١,٣٥٩,٩٧٧	١,١٩٨,٦٠٢	١٥٠,٧١٧	١,٠٤٧,٨٨٥		التغير في صافي الأصول
					صافي الأصول في بداية السنة
<u>١,١٩٨,٦٠٢</u>	<u>١,٦٢٢,٨٥٠</u>	<u>٧٩٨,٣٠٥</u>	<u>٨٢٤,٥٤٥</u>		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٦١,٣٧٥)	٤٢٤,٢٤٨	التغير في صافي الأصول
١٧,٥٢٠	١٨,٦١٠	إهلاك الأصول الثابتة
١,١٢٥	٤٣٤	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(١٤٢,٧٣٠)</u>	<u>٤٤٣,٢٩٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٤٣,٧٤٠)	٢٣,٧٧٠	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٧,٩٤٥	١٧,٥٢٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٨,٦٥١-		تسويات سنوات سابقة
<u>(٢٢٧,١٧٦)</u>	<u>٤٨٤,٥٨٧</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٩٦٨)	(١٩,٣٣٣)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٤٨,٦٥١	٠	إضافات أصول ثابتة وقفية
<u>٤٥,٦٨٣</u>	<u>(١٩,٣٣٣)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة
(١٨١,٤٩٣)	٤٦٥,٢٥٤	التغير في النقدية خلال السنة
١,٣١٠,٦٤٢	١,١٢٩,١٤٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١,١٢٩,١٤٩</u>	<u>١,٥٩٤,٤٠٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة
		<u>تعاملات غير نقدية هامة</u>
٦٨,١٠٩	٠	تبرعات عينية
<u>٦٨,١٠٩</u>	<u>٠</u>	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ 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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣) بتاريخ ٢٦ / ٠١ / ١٤٣٨ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١- إقامة مركز للتوحد بمنطقة تبوك .
- ٢- إقامة الندوات وورش العمل التي من شأنها المساعدة في توعية أسر أطفال التوحد ونشر الوعي بينهم .
- ٣- التدخل المبكر لمعالجة حالات التوحد .
- ٤- التعاون مع المؤسسات الأكاديمية والحكومية ذات العلاقة .
- ٥- تقديم الدعم المادي والعيني لأسر ذوي التوحد .
- ٦- إقامة الدورات والمحاضرات التوعوية حول اضطراب التوحد للجمهور بمنطقة تبوك .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ 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 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 التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ 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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة 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 التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١,١٢٩,١٤٩	١,٥٩٤,٤٠٣	نقد بالبنوك
<u>١,١٢٩,١٤٩</u>	<u>١,٥٩٤,٤٠٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٧٧٠	٠	مصروفات مدفوعة مقدما
٤٤,٠٠٠	٢١,٠٠٠	ذمم العاميين {سلف وقروض }
<u>٤٤,٧٧٠</u>	<u>٢١,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التوحد بمنطقة تبوك

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
٦٨,٤٨٥	.	رواتب واجور محملة على النشاط
٢٦,٤٠٠	.	تامينات اجتماعية
٢٠,٠٠٠	.	ايجارات
٩,٠٨٦	.	مكافآت وحوافز
٢,٧٩٠	.	رسوم حكومية
٩٩٨	.	مستلزمات مكتبية
٤٨١	.	مواد التنظيف
٨٢٧	.	كهرباء ومياه الصرف الصحي
٥,٨١٣	.	هاتف وبريد وفاكس
٩٦٣	.	صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبية
١,٣٤٥	.	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها
٥٥٠	.	اجور تحميل وتنزيل
١,٤٧٦	.	مصاريف الضيافة
١٥٠	.	دعاية وعلان
٤,٢٧٦	.	عمولات بنكية
.	.	عيدية نقدية لأطفال التوحد
٨,٤٣٨	.	عيدية عينية لأطفال التوحد
.	٨,٦٠٠	برامج موسمية
.	٣٧,٦٤٢	سلات غذائية
.	١٥,٠٣٩	برنامج عيدية أطفال التوحد
.	٣,٠٥٥	اليوم العالمي للتوحد
.	٣٢,٤٣٤	برنامج ترميم مقر
.	١٣,٨٤٨	أوقاف عبدالرحمن بن عبدالعزيز الريمح (سداد كهرباء)
.	٣٨,٤٢٨	برنامج مسار المدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي
.	٤٨,٠٠٠	خدمات تطوعية
.	٢٢٦,٧٣٤	مصروفات المنح الحكومي - دعم التشغيل - رواتب
.	٨٤,٤٨٠	مصروفات المنح الحكومي - مشروع كفالة طفل
.	١٨,٠٠٠	منصة احسان - برنامج الرعاية التعليمية
.	٧٥,١٦٠	برنامج دعم تشغيلي من مؤسسة محمدابراهيم السبيعي وأولاده الخيرية
.	.	منصة احسان - برنامج الرعاية التعليمية
.	٢٥,٠٠٠	اليوم العالمي للتوحد
.	٨٧,٨٧٧	برنامج مهاراتي والتخاطب لأطفال التوحد
.	١٣٠,٦٤٦	برامج وأنشطة عينية
١٠٠,٠٠٠	.	مشروع ارامكو للدورات
٣٦,٤٠٠	.	برنامج جنسب سنساريه - مؤسسة سسيم بن عبدالعزيز الراجحي
.	٩٥,٨١٥	برنامج تخاطب من أوقاف الشيخ عبدالله بن تركي الضحيان
١٠,٠٠٠	٣,٠٠٠	مشروع كسوة الشتاء
٢٤,٥٠٠	٣٤,٠٠٠	برنامج التخاطب - مؤسسة محمد بن ابراهيم السبيعي واولاده الخيرية)
٣,٥٩٢	.	سلسلة الأبنام الترفيهية
٨٥,١٤١	.	مساعداات عينية
<u>٤١١,٧١١</u>	<u>٩٧٧,٧٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التوحد بمنطقة تبوك
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٢٣)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-
٥٣,٢٠٠	٦٨,٨٦٣	الرواتب والأجور الأساسية
٠	١,١٥٠	بدل المواصلات
٧,٧٠٩	١٣,٧١٧	تأمينات اجتماعية
٤,٧٣٥	٠	التأمين الطبي
٠	٥,٧٨٢	مكافآت وحوافز أخرى
٠	٤,٧٠٥	بدل الانتداب
٧,٩٤٥	١٩,٨٤٨	مصرفون نهاية خدمة مكون
٥٩,٢٤٤	٠	مصرفون نهاية خدمة محمل على حسابات العام
٠	٥٧١	مستلزمات مكتبية
٠	٢٥٩	الوقود والمحروقات
٠	٢٤٨	مصاريف متنوعة
٠	٨٥٠	منافع وخدمات أخرى
٠	٣٨٩	صيانة وإصلاح - حاسب آلي
٠	١,١٣٢	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٢,٠٠٠	٣,٩٧٩	الهاتف والفاكس والإنترنت
٠	١,٤٠٢	مصاريف الضيافة
٠	٧٧٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٥٥	٠	مصاريف التدريب والتأهيل
٠	١٥٢	مصاريف الدعاية والاعلان
٠	١,٠٣٥	مصاريف بنكية وعمولات
١٣٤,٨٨٨	١٢٤,٨٥٢	الإجمالي
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٣) صافي الأصول المقيدة
٢٣,٧١٢	٤,٣٧٩	المنح الحكومي - دعم التأسيس
٠	٠	تبرع موظفي أرامكو للدورات
٤,٤٠٨	٤,٤٠٨	سلسلة الأيام الترفيهية
٥٨,٠٩٧	٠	المنح الحكومي - دعم الاجتماعي
٤١,٠٠٠	٥١,٤٢٥	برنامج مهاري والتخاطب
٢٣,٥٠٠	٠	برنامج التخاطب من مؤسسة ابراهيم السبيعي
٠	١٩,١٨٥	برنامج تخاطب من أوقاف الشيخ عبدالله بن تركي الضحيان
٠	٣٣,٠٥٨	سلات غذائية
٠	١٠,٠٦٦	برنامج ترميم مقر
٠	١٢٨,٢٢٣	المنح الحكومي - دعم التشغيل - مصاريف تشغيلية
٠	٥٢,٢٦٦	المنح الحكومي - دعم رواتب
٠	١٢٨,٠٠٠	المنح الحكومي - برنامج دعم مسار
٠	٧٧,٨٥٥	المنح الحكومي - دعم تكامل حسي
٠	٨٢,٦٠٠	تأهيل وتدريب ذوي اضطراب طيف التوحد
٠	١٨٢,٠٠٠	برنامج الرعاية التعليمية
٠	٢٤,٨٤٠	برنامج دعم تشغيلي من مؤسسة محمد ابراهيم السبيعي وأولادة الخير
١٥٠,٧١٧	٧٩٨,٣٠٥	الإجمالي

