

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - 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

المقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء ("الجنة")، 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 النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. 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 ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٠٩/٠٧/١٤٤٢ هـ الموافق ٢١/٠٢/٢٠٢١م.

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 للمحاسبين القانونيين، 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.

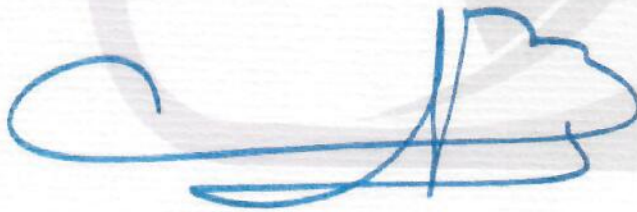
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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 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 وهيكلي 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 ١٨ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء		١,١٠٠	٠	١,١٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة	(٩)	٧٥,٢٠٠	٠	٧٥,٢٠٠	٥٢,٣١٧
الإعانات الحكومية	(١٠)	٠	٢٥٦,١٦٠	٢٥٦,١٦٠	١,٥١٥,٦٧٧
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٧٦,٣٠٠	٢٥٦,١٦٠	٣٣٢,٤٦٠	١,٥٦٧,٩٩٤
المصروفات والخسائر					
مصاريف البرامج	(١١)	١,٠٠٠	١٥٤,٦٢٤	١٥٥,٦٢٤	١٠٩,٠٢٩
مصاريف الأنشطة	(١٢)	٤٨,٠٩٩	٠	٤٨,٠٩٩	٨٨,١٥٠
المصاريف العمومية والإدارية	(١٣)	٦١,٧٤٠	٠	٦١,٧٤٠	٩٤,٤١٦
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة		١١,٤٢٢	٠	١١,٤٢٢	٧,١٧٣
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة		٤٠٠	٠	٤٠٠	٤٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر		١٢٢,٦٦١	١٥٤,٦٢٤	٢٧٧,٢٨٥	٢٩٩,١٦٨
التغير في صافي الأصول		(٤٦,٣٦١)	١٠١,٥٣٦	٥٥,١٧٥	١,٢٦٨,٨٢٦
صافي الأصول في بداية السنة		٧٨١,١٤٣	٣,٦٩٤,٤٢٩	٤,٤٧٥,٥٧٢	٣,٢٠٦,٧٤٦
صافي الأصول في نهاية السنة		٧٣٤,٧٨٢	٣,٧٩٥,٩٦٥	٤,٥٣٠,٧٤٧	٤,٤٧٥,٥٧٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١,٢٦٨,٨٢٦	٥٥,١٧٥	التغير في صافي الأصول
٧,١٧٣	١١,٤٢٢	إهلاك الأصول الثابتة
٤٠٠	٤٠٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>١,٢٧٦,٣٩٩</u>	<u>٦٦,٩٩٧</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	٢٦,٢٩٩	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٩,٤٢٠		مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>١,٢٨٥,٨١٩</u>	<u>٩٣,٢٩٦</u>	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٧٠٧,٨٦٤)	(٢١,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
<u>(٧٠٧,٨٦٤)</u>	<u>(٢١,٠٠٠)</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٥٧٧,٩٥٥	٧٢,٢٩٦	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
٨٦٧,٦٧٤	١,٤٤٥,٦٢٩	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١,٤٤٥,٦٢٩</u>	<u>١,٥١٧,٩٢٥</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : لجنة التنمية الاجتماعية بالخبراء

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - الخبراء

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨) بتاريخ ٠٤ / ٠٦ / ١٤٣١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اكتشاف المواهب وتنميتها وغرس المبادئ والقيم الصحيحة والولاء وحب الوطن في نفوس الأطفال والشباب والفتيات 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 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 .

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 و الحسابات 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

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 المبينة بايضاح الاصول الثابتة

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 السنة 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.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٧٦١,٨٠٣	٣٠٢,٨٩٩	نقد بالبنوك - بنك الراجي حـ / ٦١٠٠٠
٣١٤,٤٠٦	٨٢٤,٩٠٦	نقد بالبنوك - بنك الراجي حـ / ٨٧١٨٧
٣٦٩,٤٢٠	٣٩٠,١٢٠	نقد بالبنوك - بنك البلاد حـ / ١٠٠٠٨
<u>١,٤٤٥,٦٢٩</u>	<u>١,٥١٧,٩٢٥</u>	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١٣٠,٥٨٠	١٠٩,٨٨٠	قروض مشاريع الاسر المنتجة
٥,٥٩٩	.	إيجار مقر الجمعية
<u>١٣٦,١٧٩</u>	<u>١٠٩,٨٨٠</u>	<u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البين ان
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	١,٠٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٥,٥٠٠	.	٥,٥٠٠	%١٠	المباني
٤,٥٥٦	١	٢٢,٧٦٩	٤,٥٥٥	١٨,٧١٤	٢٢,٧٧٠	.	٢٢,٧٧٠	%٢٠	الألات والمعدات
١	١	١٠٣,٤٩٩	.	١٠٣,٤٩٩	١٠٣,٥٠٠	.	١٠٣,٥٠٠	%٢٠	السيارات
١٩,٩١٦	١٥,٢٦٥	٣١,٢٤٩	٤,٦٥١	٢٦,٥٩٨	٤٦,٥١٤	.	٤٦,٥١٤	%١٠	الأثاث المكتبي
٢	٢	٣٥,٣٩٨	.	٣٥,٣٩٨	٣٥,٤٠٠	.	٣٥,٤٠٠	%٢٠	الألات والمعدات المكتبية
١,٨٠٧	١	٩,٨٠٨	١,٨٠٦	٨,٠٠٢	٩,٨٠٩	.	٩,٨٠٩	%٢٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٣,٦٩٠	٣,٢٨٠	٨٢٠	٤١٠	٤١٠	٤,١٠٠	.	٤,١٠٠	%١٠	لوحات الدعاية والإعلان
٣٣,٩٧٢	٢٢,٥٥٠	٢٠٤,٥٤٣	١١,٤٢٢	١٩٣,١٢١	٢٢٧,٠٩٣	.	٢٢٧,٠٩٣		الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الاستنفاد نهائية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البين ان
٣,٦٠٠	٣,٢٠٠	٨٠٠	٤٠٠	٤٠٠	٤,٠٠٠	.	٤,٠٠٠	%١٠	رخص البرامج والأنظمة
٣,٦٠٠	٣,٢٠٠	٨٠٠	٤٠٠	٤٠٠	٤,٠٠٠	.	٤,٠٠٠		الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٣,٣٥٦,١٩٢</u> <u>٣,٣٥٦,١٩٢</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٣,٣٧٧,١٩٢</u> <u>٣,٣٧٧,١٩٢</u>	<u>(٧) - مشروعات تحت التنفيذ</u> مبنى مقر اللجنة <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٥٠٠,٠٠٠</u> <u>٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٥٠٠,٠٠٠</u> <u>٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>(٨) القروض والتسهيلات</u> القروض والتسهيلات الائتمانية <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٥,٩٥٠</u> <u>٠</u> <u>٢٨,٠٨٣</u> <u>١٨,٢٨٤</u> <u>٥٢,٣١٧</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٠</u> <u>٦٠,٠٠٠</u> <u>٥,٧٥٠</u> <u>٩,٤٥٠</u> <u>٧٥,٢٠٠</u>	<u>(٩) إيرادات الأنشطة</u> رسوم تسجيل واشتراكات برامج دعم بنك التنمية إيرادات الروضة تبرعات عامة <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٢٢٢,٠٠٠</u> <u>٣,٦٧٧</u> <u>١,٢٩٠,٠٠٠</u> <u>١,٥١٥,٦٧٧</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> <u>٢٥٠,٠٠٠</u> <u>٦,١٦٠</u> <u>٠</u> <u>٢٥٦,١٦٠</u>	<u>(١٠) الإعانات الحكومية</u> الإعانة الحكومية - خطة سنوية منح إدارة التعليم بالقصيم منح حكومية - مشروع انشاء مقر اللجنة <u>الإجمالي</u>

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(١١) مصاريف البرامج</u>		٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
برنامج التوافق الاسري	.	٥,٨٣٥	.
برنامج عيدنا في حينا	.	٣,٠٠٠	.
برنامج مركز النشاط الاجتماعي	.	٧,٥٠٠	.
برنامج ملتقي شباب التنمية	.	٢٨,٥٧١	.
برنامج ملتقي فتيات التنمية	.	٢٨,٥٧١	.
برنامج ساهم	.	٨٠٠	.
برنامج مبادرة نعود بحذر	.	٣,٢٥٠	.
برنامج مقياس هاوكينز	.	٢,٥٠٠	.
برنامج التطوع السعودي	.	٦٤٧	.
برنامج دعم الاسر المنتجة	.	١٤,٢٨٦	.
برنامج الديوانية الاجتماعية	١٤,٦٢٧	٥,٥١٥	.
برنامج مساندة الاسرة	٨,٢٥٠	٨,٥٥٤	.
برنامج تأسيس الحوكمة بلجان التنمية	١٩,٤٠٣	.	.
برنامج اعداد قادة المستقبل	١٠,٠١٠	.	.
برنامج اكاديمية الشباب	٢٠,٠٠٤	.	.
برنامج ساهم لدعم المشروعات الصغيرة	٢٠,٣٠٠	.	.
برنامج تأهيل قيادات العمل التطوعي	١٠,٠٠٠	.	.
برنامج جائزة التفوق العلمي	١٠,٠٠٠	.	.
برنامج الشباب تنمية وتمكين	١٥,٠٣٨	.	.
برنامج مركز خيال الطفل	١٢,٠٠٠	.	.
برنامج نادى براعم التنمية	١٢,٤١٧	.	.
مصروفات تشغيلية محملة على الأنشطة	٢,٥٧٥	.	.
<u>الإجمالي</u>	<u>١٥٤,٦٢٤</u>	<u>١٠٩,٠٢٩</u>	
<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>		٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م
ايجارات	٤٨,٠٩٩	٦٥,٦٠٠	
مصروفات أنشطة أخرى (مكافآت)	.	٢٢,٥٥٠	
<u>الإجمالي</u>	<u>٤٨,٠٩٩</u>	<u>٨٨,١٥٠</u>	

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالخبراء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦٨)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٨,٠٢٦	.	مكافآت وحوافز موسمية
٤,٧٠٠	.	تأمين العاملين
١,٦٠٠	.	مصروفات - أخرى
١,٠٧٥	.	مصروفات الحوكمة
٢,١٥٣	.	صيانة وإصلاح - السيارات
٣٨,٤٠٠	١٦,٢٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٩٦٥	١,٤٨٣	مصاريف الدعاية والإعلان
١,١٥٣	٢١٤	مصاريف الضيافة
٢١,٧٥٠	٢٥,٥٠٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٢,٤٢٤	٩٣٥	مستلزمات مكتبية
١,٧٤٨	٦٢٤	صيانة وإصلاح
١٠,٤٢٢	٣,٦٧٩	الكهرباء وبرد هاتف
.	١,٠٣٥	تأمينات اجتماعية
.	٨,٨٥٠	الإجازات
.	١,٥٠٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
.	١,٦٨٤	الوقود والمحروقات
.	٣٦	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
<u>٩٤,٤١٦</u>	<u>٦١,٧٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) صافي الأصول المقيدة</u>
٣,٦٩٤,٤٢٩	٣,٧٩٥,٩٦٥	منح حكومية
<u>٣,٦٩٤,٤٢٩</u>	<u>٣,٧٩٥,٩٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>