

وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
منطقة القصيم . المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
منطقة القصيم . المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المحتويات

صفحة

٢-١	..... تقرير المراجع المستقل
٣	..... قائمة المركز المالي
٤	..... قائمة الأنشطة
٥	..... قائمة التدفق النقدي
١٢-٦	..... إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

### الموقرين

### السادة / لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بغيرية

القصيم - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية النسائية بغيرية ("لجنة")، 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 للجنة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 اللجنة 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.

#### أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجنة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٧/٠٩ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٢/٢١م.

#### 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 جوهرى 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 جوهرى 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 سنكشف دائماً 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.

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 للجنة.
- 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة اللجنة على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 اللجنة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكلك 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 ١٤ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ١٥ مايو ٢٠٢٢ م  
 جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	ايضاح	الأصول :
٢٧٦,٦٢٨	٢٦٦,٢٦١	(٣)	الأصول المتداولة:
٣,٢٦١	٢٠,٩٠٥	(٤)	النقد لدى البنوك
٢٧٩,٨٨٩	٢٨٧,١٦٦		مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
			إجمالي الموجودات المتداولة
٦٦٥,٧٦٤	٦٤٣,٩٤٣	(٥)	الأصول غير المتداولة
.	٢٥,٧٠٢	(٦)	ممتلكات ومعدات ، صافي
٦٦٥,٧٦٤	٦٦٩,٦٤٥		مشروعات تحت التنفيذ
٩٤٥,٦٥٣	٩٥٦,٨١١		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
١٩,٣٩٧	٥٠٠	(٧)	الالتزامات المتداولة:
٥,٦٨٣	١٠,٦١٤	(٨)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٥,٠٨٠	١١,١١٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			إجمالي المطلوبات المتداولة
٧٢٩,٠٣٩	٦٥٨,١١١		صافي الأصول
١٩١,٥٣٤	٢٨٧,٥٨٦		صافي الأصول غير المقيدة
٩٢٠,٥٧٣	٩٤٥,٦٩٧		صافي الأصول المقيدة
٩٤٥,٦٥٣	٩٥٦,٨١١		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعبيزة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
 قائمة الأنشطة للسنة المنهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح	الإيرادات والمكاسب:
٢١,٣٥٠	٨,٠٢٠	.	٨,٠٢٠		تبرعات نقدية
٢٠٠,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	.	(٩)	دعم الوزارة
٢٢١,٣٥٠	٢٤٣,٠٢٠	٢٣٥,٠٠٠	٨,٠٢٠		إجمالي الإيرادات والمكاسب
(١٤٩,٢٩٧)	١٣٨,٩٤٨	١٣٨,٩٤٨	.	(١٠)	المصروفات:
(١٣٠,٤٣٣)	٥٧,١٢٧	.	٥٧,١٢٧	(١١)	مصروفات البرامج
(١٣,١٤٥)	٢١,٨٢١	.	٢١,٨٢١		مصروفات عمومية وإدارية
(٢٩٢,٨٧٥)	٢١٧,٨٩٦	١٣٨,٩٤٨	٧٨,٩٤٨		إهلاك أصول
(٧١,٥٢٥)	٢٥,١٢٤	٩٦,٠٥٢	(٧٠,٩٢٨)		اجمالي المصروفات
٩٩٢,٠٩٨	٩٢,٥٧٣	١٩١,٥٣٤	٧٢٩,٠٣٩		التغير في صافي الأصول خلال العام
٩٢٠,٥٧٣	٩٤٥,٦٩٧	٢٨٧,٥٨٦	٦٥٨,١١١		صافي الأصول في بداية العام
					صافي الأصول في نهاية العام

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
(٧١,٥٢٥)	٢٥,١٢٤	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
١٣,١٤٥	٢١,٨٢١	التغير في صافي الأصول خلال العام
٢,٥٠٠	٤,٩٣١	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة)
.	.	إهلاك ممتلكات ومعدات
(١,٢٩٢)	(١٧,٦٤٤)	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٨,٣٤١	(١٨,٨٩٧)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة:
.	(٢٥,٧٠٢)	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(٣٨,٨٣١)	(١٠,٣٦٧)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
		مشروعات تحت التنفيذ
		صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٤٣,٢١٥)	.	التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية:
(٤٣,٢١٥)	.	أصول ثابتة (إضافات)
(٨٢,٠٤٦)	(١٠,٣٦٧)	صافي التدفقات (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
٣٥٨,٦٧٤	٢٧٦,٦٢٨	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٢٧٦,٦٢٨	٢٦٦,٢٦١	النقد وما في حكمه في بداية السنة
		النقد وما في حكمه في آخر السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١- عام

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية النسائية بعنيزة - لجنة تعمل بموجب الترخيص رقم (٥٢١) وتاريخ ١٤٣٥/٠٩/٢٤ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي عنيزة.

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ووفقاً لمعايير المحاسبة الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين للمنشآت غير هادفة للربح، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية:

٢-أ أسس الإعداد

أعدت القوائم المالية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية ووفقاً لمبدأ الإستهقاق المحاسبي، وطبقاً للمعايير المحاسبية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. باستخدام الإستهقاق حتى تعكس صورة واقعية وعادلة عن أموال الجمعية وما تتلقاه الجمعية من موارد وكيفية إستغلالها خلال السنة ورصيد تلك الموارد في نهاية

٢-ب تقديرات وإفتراضات محاسبية مؤثرة

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقديرات وإفتراضات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات، والإفصاح عن الموجودات والإلتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية، وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية. يتم تقييم التقديرات والإفتراضات بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف. تقوم الجمعية بتقديرات وإفتراضات متعلقة بالمستقبل، والتي وفقاً لتعريفها، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية.

٢-ج الأصول الثابتة

تظهر الأصول الثابتة حسب التكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم. ويجري احتساب الإستهلاك عليها بموجب طريقة القسط الثابت على الفترة المقدرة للعمر الإنتاجي لها باعتماد النسب السنوية التالية:

نسبة الإهلاك	الأصل
١٥%	الأجهزة الكهربائية
.	الأراضي
١٥%	اثاث ومفروشات

٢-د ذمم دائنة ومستحقات

يتم إثبات مبالغ المطلوبات التي سيتم دفعها مقابل بضائع وخدمات مستلمة، سواء تم إصدار فواتير بموجبها إلى

٢-هـ المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون لدى الجمعية إلتزام قانوني حالي أو متوقع ناتج عن حدث سابق، وهناك إحتمال وجود استخدام للموارد لتسوية الإلتزام، وإمكانية تقدير المبلغ بشكل يعتمد عليه.

٢-و مخصص تعويض نهاية الخدمة

يتم قيد مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين بموجب شروط أنظمة العمل والعمال في المملكة العربية السعودية من قبل الجمعية ويحمل المصروف على قائمة الدخل حيث يتم احتساب مبلغ الإلتزام على أساس القيمة الحالية للمكافأة المكتسبة التي تحقق للموظف فيما لو ترك الموظف عملة كما في تاريخ قائمة المركز المالي، ويتم احتساب المبالغ المسددة عند نهاية الخدمة على أساس رواتب وبدلات الموظفين الأخيرة وعدد سنوات خدمتهم المتراكمة كما هو موضح في أنظمة العمل والعمال داخل المملكة العربية السعودية.



لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ذ تحقيق الإيراد

خصائص تميز أعمال الجمعيات الخيرية المنشآت الغير هادفة للربح هي مؤسسات تنشأ لأغراض إجتماعية أو صحية أو تعليمية أو أي أغراض أخرى إنسانية معتمدة لإستمرارها في تحقيق أهدافها على إشتراكات الاعضاء أو على الهدايا والمنح التي يقدمها الجمهور بوجه عام أو على المنح الحكومية أو ما يخصص لها من اوقاف وتمتع

(أ) تتلقى الجمعية تبرعات بشكل جوهري في صورة نقدية أو أصول أخرى من مقدمي الموارد ( المتبرعين ) بدون أن تقدم لهم عائداً نقدياً أو عينياً مكافأة مقابل تلك التبرعات  
(ب) وجود أهداف تطوعية خيرية أو إجتماعية لا تتعلق بتحقيق أهداف ربحية كتقديم سلع أو خدمات بدون مقابل أو مقابل زهيد مع إمكانية وجود أهداف أخرى لتلك الجمعية مثل تقديم سلع أو خدمات بمقابل مكافئة مع تحقيق  
(ج) يتم تمويل أنشطة الجمعية من خلال الرسوم التي تحصل عليها مقابل بيع السلع أو تقديم الخدمات كالمستشفيات والمدارس الخاصة وتتلقى الجمعية مبالغ نقدية في صورة تبرعات ومنح لكنها تقوم بتمويل احتياجاتها المالية التشغيلية بشكل أساسي من خلال ما تتلقاه مقابل بيع السلع أو الخدمات والمنح الحكومية النظامية المحددة من قبل الوزارة ( وزارة العمل والتنمية الإجتماعية ) وتمثل الإيرادات الخاصة بالجمعية من :

- إشتراكات الأعضاء
- التبرعات النقدية
- الإعانات الوزارية
- التبرعات العينية
- تبرعات كفالة الأيتام
- تبرعات الزكاة النقدية
- إيرادات الأنشطة

٢-ح تكاليف التشغيل (المصروفات)

يتم قيد تكاليف التشغيل (المصروفات) على أساس وظيفي طبقاً للأنواع المختلفة من البرامج المقدمة والأنشطة المساندة لتقديم خدمات الجمعية ، وتمثل أنشطة الخدمات التي يترتب عليها بيع سلع أو تقديم خدمات للمستفيدين (بدون مقابل أو بمقابل زهيد) والعملاء (بمقابل مكافئ) والأعضاء لتحقيق الغرض أو المهمة التي كانت وراء تأسيس الجمعية وتمثل تكاليف التشغيل (المصروفات) في التالي :

- المساعدات النقدية
- المساعدات العينية
- مصروفات الأنشطة
- مصروفات كفالة الأيتام
- مصروفات الزكاة
- مصروفات إدارية و عمومية

٢-ط تصنيف المصروفات

يعد التصنيف الوظيفي للمصروفات أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً للأغراض أو البرامج التي من أجلها يتم تحميل التكاليف ووفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات قد ترتبط ببرامج الخدمات مثل :  
- مصروفات برنامج الرعاية الصحية ومصروفات برنامج الرعاية الأسرية ومصروفات تحفيظ القرآن أو بالأنشطة المساندة مثل مصروفات الإدارة العامة ، ومصروفات الإيجار والرواتب ومصاريف التمويل وعرض الخدمات وكيفية إستخدام الجمعية لمواردها.  
- يعد التصنيف الطبيعي أسلوباً لتجميع المصروفات وفقاً لنوعها وطبيعتها بغض النظر عن النشاط أو البرنامج المرتبطة وفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات تشمل مصروفات الإهلاك (الإستهلاكات) ومصروفات الصيانة ومصروفات المياه والكهرباء ومصروفات الإيجارات ومصاريف الرواتب وغيرها.

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢-ك المخزون

يتمثل المخزون في المواد العينية المتبرع بها أو المشتراة بمعرفة إدارة الجمعية بغرض توزيعها على المستفيدين من

تسعير المخزون

تتبع الجمعية سياسة المتوسط المرجح البسيط لتسعير المخزون حيث تستخدم الجمعية نظام الجرد الدوري في المحاسبة عند حركة المخزون وبحسب متوسط التكلفة الوحدة في نهاية السنة المالية ، وفي نهاية العام يأخذ عند تسعير المخزون بالتكلفة أو سعر السوق أيهما أقل. يتم تقييم المخزون المشتري من قبل الجمعية بسعر التكلفة والمخزون الداخل للمستودعات من التبرعات العينية يتم تقييمه من قبل لجنة مشكدة من إدارة الجمعية وفي نهاية العام يتم تقييم المخزون بنفس الأسعار التي يتم تقييمه بها عند دخوله المستودعات.

٢-ي مصروفات إدارية وعمومية

تشتمل المصروفات الإدارية والعمومية على التكاليف المباشرة وغير المباشرة التي تكون تحديداً غير مرتبطة بتكلفة الإيرادات بموجب مبادئ المحاسبة المقبولة عموماً. توزع هذه التكاليف بين تكلفة الإيرادات والمصروفات الإدارية والعمومية، إن لزم الأمر، بطريقة منتظمة.

٢-ل العملات الأجنبية

أ) عملة عرض القوائم المالية

تظهر البنود في هذه القوائم المالية بالريال السعودي وهي عملة عرض القوائم المالية للجمعية.

ب) معاملات وأرصدة

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ تلك المعاملات. يتم قيد أرباح وخسائر فروق العملة الناتجة عن تسوية تلك المعاملات وكذلك الناتجة عن تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملة الأجنبية على أساس أسعار صرف العملات السائدة كما في نهاية الفترة ضمن قائمة الإيرادات والمصروفات ( في حال وجود عملات أجنبية ).

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٢٧٦,٦٢٨	٢٦٦,٢٦١	٣- النقد لدى البنوك
<u>٢٧٦,٦٢٨</u>	<u>٢٦٦,٢٦١</u>	النقد لدى البنوك الإجمالي
٣,٢٦١	٣,٢٦١	٤- مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
.	١٧,٦٤٤	مصروفات مدفوعة مقدماً المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
<u>٣,٢٦١</u>	<u>٢٠,٩٠٥</u>	الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

-٥ الممتلكات والمعدات				
التكلفة	الأراضي %	اثاث ومفروشات %١٥	الأجهزة الكهربائية %١٥	الإجمالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٥٩٧,٠٠٠	٥٦,٧٩٠	٢٩,٨٥٦	٦٨٣,٧٤٦
إضافات	.	.	.	.
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٥٩٧,٠٠٠	٥٦,٧٩٠	٢٩,٨٥٦	٦٨٣,٧٤٦
الاهلاك المتراكم	.	.	.	.
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	.	٧,٧٢٦	١٠,٢٥٦	١٧,٩٨٢
المحمل على السنة	.	١٢,٢٧٢	٩,٥٤٩	٢١,٨٢١
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	.	١٩,٩٩٨	١٩,٨٠٥	٣٩,٨٠٣
صافي القيمة الدفترية	.	٤٩,١٦٤	١٩,٦٠٠	٦٦٥,٧٦٤
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٥٩٧,٠٠٠	٤٩,١٦٤	١٩,٦٠٠	٦٤٣,٩٤٣
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٥٩٧,٠٠٠	٣٦,٨٩٢	١٠,٠٥١	٦٤٣,٩٤٣

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعزيزة  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٦- مشروعات تحت التنفيذ
.	٢٥,٧٠٢	مقر اللجنة
.	٢٥,٧٠٢	الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٧- مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١٩,٣٩٧	٥٠٠	مصروفات مستحقة - رواتب
١٩,٣٩٧	٥٠٠	الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٨- مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣,١٨٣	٥,٦٨٣	الرصيد اول العام
٢,٥٠٠	٤,٩٣١	المكون خلال العام
.	.	المستخدم خلال العام
٥,٦٨٣	١٠,٦١٤	اجمالي مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٩- إعانة الوزارة
٢٠٠,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	دعم الوزارة للخطة السنوية
٢٠٠,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية النسائية بعنيزة  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٢١)  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
.	٤٠,٣٦٠	١٠ - مصروفات البرامج
١٤,٧٢٠	.	محمله على النشاط - رواتب ومكافآت
٥,٥٦٠	.	الدليل التسويقي للإنتاج الاسري
١٤,٨٢٨	.	الجمال في حديقتي
٤,٨٥٠	.	مسابقة اقرا
٨,١٠٠	.	برنامج عيدنا في حيننا
٨,٩٤٨	.	جلسات ضحي
٦,٣٠٠	.	برنامج ازرع واقطف
٩,٠٠٥	.	امتلكي مهاره
٦,٥٠٠	.	تهيئة الخريجة لسوق العمل
٢,٠٠٠	.	ملاقي التقنية
٢,٠٠٠	.	اقتصاديات الفتيات
٥,٤٥٠	.	مصروفات برامج أخرى
١١,٢٠٠	١١,١١٥	برنامج الطفل العبقري
١٥,١٧٥	٥,٠٠٠	الامن الفكري
٦,٩٧٦	٣,٤٨٢	ديوانية كبيرات السن
٨,٦٥٠	١٤,١١٥	برنامج كيف تبني بيئة اسرية سليمة
٦,٩٠٠	٩,٢٤٠	امل المستقبل
.	٤,٢٥٦	برنامج طموح
.	٨,٢٣٥	لا باس
.	٦,٨٥٠	مصروفات برنامج الكل هنا منتج
.	٨,٣٧٨	برنامج سينما المعرفة
.	٦,٦٣٦	برنامج انجاز
.	٧,٤٦٦	لترتقي
.	٣,٠٠٠	تحديات
٢,٩٨٨	٣,٨٧٠	عطاء ووفاء
٨,٥٤٧	٦,٢٥٥	مصروفات تشغيل اللجنة - قرطاسية ومطبوعات
٦٠٠	٦٩٠	مصروفات تشغيل اللجنة - مصروفات متنوعة
١٤٩,٢٩٧	١٣٨,٩٤٨	مصروفات تشغيل اللجنة - مصروفات الموقع الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٨٤,٠٢٩	٤٢,٢٢٩	١١ - مصروفات إدارية وعمومية
٢,٥٠٠	٤,٩٣١	الرواتب والأجور
.	٩,٩٦٧	مكافاة نهاية الخدمة
٧٨٤	.	تأمين طبي
٢٠,٠٠٠	.	رسوم حكومية
٩,٢٢٠	.	ايجارات
٥,٠٠٠	.	صيانة وإصلاح
٨,٩٠٠	.	دعاية وإعلان
١٣٠,٤٣٣	٥٧,١٢٧	رسوم هندسية مقر اللجنة الجديد الإجمالي