

المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للمجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم ("منشأة غير هادفة للربح")، 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 للمنشأة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 المنشأة طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 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 المنشأة.

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 للمنشأة.
- 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 المنشأة على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا 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 المنشأة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكمل 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 جمادى الاول ١٤٤٤ هـ الموافق ١٢ ديسمبر ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٢٦,٤٧٠	٥٩٥,٠٦٢
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤٠,٣٦٤	١,٤٧٤
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٧٦٦,٨٣٤</u>	<u>٥٩٦,٥٣٦</u>
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٨٨,٥٣١	١٠,٢٢٨
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٨٨,٥٣١</u>	<u>١٠,٢٢٨</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٨٥٥,٣٦٥</u>	<u>٦٠٦,٧٦٤</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	١١٣,٠٠٠	١٨,٠٤٣
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>١١٣,٠٠٠</u>	<u>١٨,٠٤٣</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣٠٢,٨٧٦	٤٩٤,٤٢٩
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٤٣٩,٤٨٩	٩٤,٢٩٢
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٧٤٢,٣٦٥</u>	<u>٥٨٨,٧٢١</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٨٥٥,٣٦٥</u>	<u>٦٠٦,٧٦٤</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
	٢١٢	٠	٢١٢	٠	<u>الإيرادات والمكاسب</u>
				٩٤,٢٩٢	التبرعات النقدية العامة
(٧)		١,٨٣٤,٧٨٩	١,٨٣٤,٧٨٩	٠	التبرعات النقدية المقيدة
	٠	٢٠٦,٤٥٠	٢٠٦,٤٥٠	٠	تبرعات الزكاة عينية
	٠	٠	٠	٥٠٠,٧٧٠	تبرعات واعانات حكومية
	٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠	إيرادات تبرعات وخدمات تطوعية
	٢١٢	٢,٢٤١,٢٣٩	٢,٢٤١,٤٥١	٥٩٥,٠٦٢	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
	٠	٧٩١,٠٩٧	٧٩١,٠٩٧	٠	<u>المصروفات والخسائر</u>
	٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠	مصاريف الزكاة
(٨)	٠	٩٠٤,٩٤٥	٩٠٤,٩٤٥	٠	مصروفات تبرعات وخدمات تطوعية
(٩)	١٨٥,٥٣٨	٠	١٨٥,٥٣٨	٦,٣٤١	مصاريف البرامج
	٦,٢٢٧	٠	٦,٢٢٧	٠	المصاريف العمومية والإدارية
	١٩١,٧٦٥	١,٨٩٦,٠٤٢	٢,٠٨٧,٨٠٧	٦,٣٤١	مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
	(١٩١,٥٥٣)	٣٤٥,١٩٧	١٥٣,٦٤٤	٥٨٨,٧٢١	<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
	(١٩١,٥٥٣)	٣٤٥,١٩٧	١٥٣,٦٤٤	٥٨٨,٧٢١	التغير في صافي الأصول من
	٤٩٤,٤٢٩	٩٤,٢٩٢	٥٨٨,٧٢١	٠	الأنشطة المستمرة
	٣٠٢,٨٧٦	٤٣٩,٤٨٩	٧٤٢,٣٦٥	٥٨٨,٧٢١	التغير في صافي الأصول
					صافي الأصول في بداية الفترة
					صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
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>
٥٨٨,٧٢١	١٥٣,٦٤٤	التغير في صافي الأصول
.	٦,٢٢٧	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٥٨٨,٧٢١</u>	<u>١٥٩,٨٧١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(١,٤٧٤)	(٣٨,٨٩٠)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٨,٠٤٣	٩٤,٩٥٧	مصفوفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>٦٠٥,٢٩٠</u>	<u>٢١٥,٩٣٨</u>	مصفوفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٠,٢٢٨)	(٨٤,٥٣٠)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(١٠,٢٢٨)	(٨٤,٥٣٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٥٩٥,٠٦٢	١٣١,٤٠٩	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	٥٩٥,٠٦٢	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٥٩٥,٠٦٢</u>	<u>٧٢٦,٤٧٠</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 (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن المنشأة :

(١/١) اسم المنشأة : المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم

(٢/١) المركز الرئيسى : القصيم

رقم التسجيل: مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالقرار الوزاري رقم (٢٠٣٥٢٠) بتاريخ ١٣ / ١١ / ١٤٤٠ هـ .

(٣/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/٠١/٢٠٢١ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال المنشأة :-

(١/٢) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 .

المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :
تقوم المنشأة 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 المنشأة من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع المنشأة 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 المنشأة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع المنشأة 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف المنشأة وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع المنشأة السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية لل 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 الأصول الثابتة

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها المنشأة من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي المنشأة 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		نقد بالبنوك
		الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
٥٩٥,٠٦٢	٧٢٦,٤٧٠	
٥٩٥,٠٦٢	٧٢٦,٤٧٠	
		(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
		ذمم مدينة ضريبة القيمة المضافة مدخلات
		عهد وذمم موظفين
		الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
١,٤٧٤	١٨,٥٧٣	
٠	٢١,٧٩١	
١,٤٧٤	٤٠,٣٦٤	

المجلس الفرعى للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٥) صافى الأصول الثابتة</u>							
<u>المبني</u>		<u>نسبة الإهلاك</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>صافى قيمة الأصول فى</u>
<u>ان</u>			<u>بداية الفترة</u>	<u>خلال الفترة</u>	<u>نهائية الفترة</u>	<u>خلال الفترة</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
الأثاث المكتبي أدوات وأجهزة التصوير والعرض أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها أجهزة الاتصال والأمن والحماية لوحات الدعاية والإعلان		%١٠	٠	٦٥,٨٧٩	٦٥,٨٧٩	٣,٢٩٤	٦٢,٥٨٥
		%١٥	٠	٩,٣١٢	٩,٣١٢	٦٩٨	٨,٦١٤
		%١٥	٠	٩,٣٣٩	٩,٣٣٩	٧٠٠	٨,٦٣٨
		%١٥	٦٢٨	٠	٦٢٨	٩٤	٥٣٤
		%١٥	٩,٦٠٠	٠	٩,٦٠٠	١,٤٤٠	٨,١٦٠
<u>الإجمالى</u>			١٠,٢٢٨	٨٤,٥٣٠	٩٤,٧٥٨	٦,٢٢٧	٨٨,٥٣١
						٦,٢٢٧	٨٨,٥٣١
							١٠,٢٢٨

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مصروفات مستحقة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات مستحقة
١٨,٠٤٣	١١٣,٠٠٠	الإجمالي
١٨,٠٤٣	١١٣,٠٠٠	
		(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات نقدية مقيدة - سلة غذائية
٩٤,٢٩٢	١,٠٤٣,٦٩٨	تبرعات نقدية مقيدة - دعم أسر محتاجة
٠	٧٩١,٠٩١	الإجمالي
٩٤,٢٩٢	١,٨٣٤,٧٨٩	
		(٨) مصاريف البرامج
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات نقدية مقيدة - السلة الغذائية
٠	٦١٩,٦٧٥	مصروفات نقدية مقيدة - دعم أسر محتاجة
٠	٢٨٥,٢٧٠	الإجمالي
٠	٩٠٤,٩٤٥	

المجلس الفرعي للجمعيات الاهلية بمنطقة القصيم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
القصيم - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٩) المصاريف العمومية والإدارية
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	الهاتف والفاكس والإنترنت
٦,٣٤١	٢,٥٨٦	بدل المواصلات
٠	٥٥٩	مطبوعات
٠	١١,٣٤٠	مواد التنظيف
٠	٤٣١	مستلزمات المطبخ
٠	١,٣٦٠	مصاريف التراخيص
٠	١,١٠٠	مصاريف الدعاية والاعلان
٠	٣,٦٤٥	تكاليف تسويقية - أخرى
٠	٣٤,١٥٩	الرواتب والأجور الأساسية
٠	١١٣,٠٠٠	مستلزمات مكتبية
٠	٢,٤٦٣	صيانة وإصلاح
٠	١٤,٨٩٤	<u>الإجمالي</u>
<u>٦,٣٤١</u>	<u>١٨٥,٥٣٨</u>	
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) صافي الأصول المقيدة
٩٤,٢٩٢	٤٣٩,٤٨٩	تبرعات وإيرادات مقيدة
<u>٩٤,٢٩٢</u>	<u>٤٣٩,٤٨٩</u>	<u>الإجمالي</u>