

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
برقم (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

فهرست

* تقرير مراجع الحسابات المستقل.

* بيانات :

أ - قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.

ب- قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.

ج- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.

* إيضاحات القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م :

أولاً : معلومات عن الجمعية من رقم (١) حتى رقم (٦)

ثانياً : أهم السياسات المحاسبية من رقم (٧) حتى رقم (١٥)

ثالثاً : إيضاحات عن القوائم المالية من رقم (١٦) حتى رقم (٣٥)

Chartered Accountants

تقرير مراجع الحسابات المستقل

محاسبون قانونيون

المحترمين

إلى أصحاب الفضيلة والسعادة رئيس وأعضاء جمعية عنية للتنمية والخدمات الإنسانية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ... وبعد ،،،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عنية للتنمية والخدمات الإنسانية والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة ، وقائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا ، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م وأدائها المالي و تدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، طبقا لمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما وفينا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

مسؤوليات الإدارة و المكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

- إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل طبقا لمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة و متوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية، والمعايير و الإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات الخيرية المنفذة لها والتعليمات الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ.
- عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كجمعية مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.
- المكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

- تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضمانا على أن المراجعة التي تم القيام بها طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريفاً جوهرياً عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.
- وكجزء من المراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلينا أيضا:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم و تنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، و الحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف



- جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
 - تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
 - استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كجمعية مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهرى، يكون مطلوباً منا لفت انتباهه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
 - تقييم العرض الشامل، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.
 - الحصول على ما يكفي من أدلة المراجعة المناسبة فيما يتعلق بالمعلومات المالية للجمعية، لإبداء رأي في القوائم المالية. ونحن مسئولون عن التوجيه والإشراف وأداء مراجعة الجمعية. ونظل المسئولون الوحيدون عن رأينا في المراجعة.
- لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية و التنظيمية الأخرى:

- تحتفظ الجمعية بسجلات محاسبية آلية منظمة بصورة أصولية، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة.
- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات الخيرية والقواعد والتعليمات المنفذة لها والتعليمات الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

شركة المحاسبون السعوديون

الرياض - المملكة العربية السعودية

محمد بن عبدالعزيز الدامغ

المرخص له برقم (٩٥)

التوقيع:



التاريخ: ١٤٤٤/١٢/١٨ هـ

الموافق: ٢٠٢٣/٠٧/٠٦ م

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

بيان (أ)

رقم الإيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
			الأصول
			الأصول المتداولة
(١٦)	٧٥,٣٣٢,٦٧٢	٨٠,٦٩٤,٧١٢	إجمالي النقدية
(١٧)	٢٤,٦٤٢,٣٨٦	٢٤,٥٦٢,٢٩٦	ذمم مدينة
(١٨)	٤٨٠,٢٤٥	٤٣٢,٣٣٦	المخزون
	<u>١٠٠,٤٥٥,٣٠٣</u>	<u>١٠٥,٦٨٩,٣٤٤</u>	إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
(١٩)	٣٤,٠٦٠,٣٨٩	٣٥,٩٥٥,٦١٥	استثمارات متاحة للبيع
(٢٠)	٢٣,١٤٠,١٣٩	١٥,٥٣٤,٠٧٦	مشروعات تحت التنفيذ
(٢١)	٥٩,٩٥١	٨٠,٣٣٥	أصول غير ملموسة
(٢٢)	٢,٤٧٥,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	استثمارات عقارية - صافي
(٢٣)	٦٩,٥٨٣,١٦٧	٦٨,٣٢٤,٤٨٠	ممتلكات وآلات ومعدات - صافي
(٢٤)	٨,٣١٨,٤١٢	٨,٩٠٢,٤٨٧	ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف - صافي
	<u>١٣٧,٦٣٧,٠٥٨</u>	<u>١٣١,٤٩٦,٩٩٣</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
	<u>٢٣٨,٠٩٢,٣٦١</u>	<u>٢٣٧,١٨٦,٣٣٧</u>	إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
(٢٥)	١,٢٧٧,٢٠٥	٢,٨٦٧,٣٢٨	ذمم دائنة
	<u>١,٢٧٧,٢٠٥</u>	<u>٢,٨٦٧,٣٢٨</u>	إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
(٢٦)	٥,٢٩٣,٤٣٦	٤,٧٢٦,٧٨٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	<u>٥,٢٩٣,٤٣٦</u>	<u>٤,٧٢٦,٧٨٨</u>	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
	<u>٦,٥٧٠,٦٤١</u>	<u>٧,٥٩٤,١١٦</u>	إجمالي الالتزامات
			صافي الأصول
			صافي الأصول غير المقيدة
(٢٧)	٤٥,٣٦٧,٥٧٢	١٦٥,٩٦١,٦٧٦	صافي الأصول المقيدة
	<u>١٣,٤٢٢,١٧٤</u>	<u>١٣,٢٣٤,٢٦٣</u>	صافي أصول الأوقاف
	-	١,٣٢٨,٥٦٦	أرباح/(خسائر) غير محققة
	<u>٢٣١,٥٢١,٧٢٠</u>	<u>٢٢٩,٥٩٢,٢٢١</u>	إجمالي صافي الأصول
	<u>٢٣٨,٠٩٢,٣٦١</u>	<u>٢٣٧,١٨٦,٣٣٧</u>	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول



* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٣٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠٢٢/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (ب)

بيان	ايضاح	غير مقيد	مقيد	أوقاف	الإجمالي	بيان ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
الاشتراكات		١٦٨,٧٥٠	-	-	١٦٨,٧٥٠	١٥٦,٢٥٠
التبرعات النقدية		٢,٩٧٤,٥٤١	-	-	٢,٩٧٤,٥٤١	١,٢٤٣,٤٥٧
التبرعات النقدية المقيدة	(٢٨)	-	٨,٢٤٤,٤٥٤	-	٨,٢٤٤,٤٥٤	١٢,٨٩٧,٠٣١
التبرعات النقدية أوقاف		-	-	٢٣٣,١٨٢	٢٣٣,١٨٢	٧٤٨,٥٤٣
تبرعات الزكاة النقدية		-	٢,١٤٢,٩٠٤	-	٢,١٤٢,٩٠٤	٣,٨٣٩,٧٣٦
تبرعات عينية		١,٢١٧,٧٠٠	-	-	١,٢١٧,٧٠٠	٧٠,٠٠٠
إيرادات الأنشطة	(٢٩)	٣٠,٣٨٦,٠٢١	-	-	٣٠,٣٨٦,٠٢١	٢٦,١٤٧,٢٨٨
الإعانات الحكومية	(٣٠)	-	٢٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠	٢,٧٣٦,٢٠٠
إيرادات الأوقاف	(٣١)	-	-	٥٣٨,٨٠٤	٥٣٨,٨٠٤	٥٨٤,٧٣٣
إيرادات العقارات	(٣٢)	٢٦٦,٨٧٠	-	-	٢٦٦,٨٧٠	٣٠٢,٥٣٥
أرباح استثمارات (أسهم)		٧٣٠,٦٦٧	-	-	٧٣٠,٦٦٧	١,٣٨٦,٦٤٨
صافي الأصول المحررة من القيود		٩,٦٩١,٥٩٨	(٩,٦٩١,٥٩٨)	-	-	-
إعادة تصنيف الأصول لتحقيق قيد الاستخدام والوقت		٩,٦٩١,٥٩٨	(٩,٦٩١,٥٩٨)	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٤٥,٤٣٦,١٤٧	٨٩٥,٧٦٠	٧٧١,٩٨٦	٤٧,١٠٣,٨٩٣	٥٠,١١٢,٤٢١
المصروفات والخسائر						
مساعدات نقدية من الزكاة		-	(٢,١٤٨,٩٨٥)	-	(٢,١٤٨,٩٨٥)	(١,٠٣٣,٩٢٠)
مصروفات الأنشطة	(٣٣)	(٢٩,١٨٦,٨١٩)	(٢,٤٤٦,٩١٩)	-	(٣١,٦٣٣,٧٣٨)	(٢٠,٨٠٦,٥٧٨)
مصروفات الأوقاف		-	-	-	-	(١٠,٧٥٠)
المصروفات العمومية والإدارية	(٣٤)	(٣,٤٠٧,٦٦٦)	-	-	(٣,٤٠٧,٦٦٦)	(٣,٥٤٦,٨٠٢)
استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات		(٥,٦٥٠,٢٨٦)	-	-	(٥,٦٥٠,٢٨٦)	(٥,٨٧٠,٠٧٨)
استهلاك الاستثمارات العقارية		(٢٢٥,٠٠٠)	-	-	(٢٢٥,٠٠٠)	(٢٢٥,٠٠٠)
استهلاك ممتلكات وآلات الأوقاف		-	-	(٥٨٤,٠٧٥)	(٥٨٤,٠٧٥)	(٥٢٣,٦٧٦)
استفاد الأصول غير الملموسة		(١٩٦,٠٧٨)	-	-	(١٩٦,٠٧٨)	(١٦,٩٧٩)
إجمالي المصروفات والخسائر		(٣٨,٦٦٥,٨٤٩)	(٤,٥٩٥,٩٠٤)	(٥٨٤,٠٧٥)	(٤٣,٨٤٥,٨٢٨)	(٣٢,٠٣٣,٧٨٣)
التغير في صافي الأصول		٦,٧٧٠,٢٩٨	(٣,٧٠٠,١٤٤)	١٨٧,٩١١	٣,٢٥٨,٠٦٥	١٨,٠٧٨,٦٣٨
صافي الأصول في بداية السنة		١٦٥,٩٦١,٦٧٦	٤٩,٠٦٧,٧١٦	١٣,٢٣٤,٢٦٣	٢٢٨,٢٦٣,٦٥٥	٢٠٨,٥١٤,٥٠٠
بإضافة: إقفال وقف الأسهم		-	-	-	-	١,٦٧٠,٥١٧
صافي الأصول في نهاية السنة		١٧٢,٧٣١,٩٧٤	٤٥,٣٦٧,٥٧٢	١٣,٤٢٢,١٧٤	٢٣١,٥٢١,٧٢٠	٢٢٨,٢٦٣,٦٥٥

* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٣٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *



قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (ج)

بيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
<u>أولاً : التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>		
التغير في صافي الأصول	٣,٢٥٨,٠٦٥	١٨,٠٧٨,٦٣٨
<u>التعديلات للبنود غير النقدية</u>		
استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات	٥,٦٥٠,٢٨٦	٥,٨٧٠,٠٧٨
استفاد الأصول غير الملموسة	١٩٦,٠٧٨	١٦,٩٧٩
استهلاك الاستثمارات العقارية	٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠
استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف	٥٨٤,٠٧٥	٥٢٣,٦٧٦
مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)	١,٠٤٨,٤٢١	٦٦,٢٨٥
<u>التغيرات في الأصول والخصوم التشغيلية</u>		
ذمم مدينة	(٨٠,٠٩٠)	٤٣٦,١٦٨
المخزون	(٤٧,٩٠٩)	(٢٢٥,٤٢٢)
ذمم دائنة	(١,٥٩٠,١٢٣)	٨٦٧,٣٢٨
مكافأة نهاية الخدمة (المسدة)	(٤٨١,٧٧٣)	(٥٥٥,٢٩٧)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	٨,٧٦٢,٠٣٠	٢٥,٣٠٣,٤٣٣
<u>ثانياً : التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>		
إضافات ممتلكات وآلات ومعدات	(٦,٩٢٩,٩٧٣)	(٤,٤٢٥,٧٦٠)
استبعايدات ممتلكات وآلات ومعدات	٢١,٠٠٠	-
إضافات الأصول غير الملموسة	(١٧٥,٦٩٤)	(٨٩,٣١٤)
مشروعات تحت التنفيذ	(٧,٦٠٦,٠٦٣)	(٧,٤١١,١٤٧)
استثمارات متاحة للبيع	٥٦٦,٦٦٠	٦,٩٤٠,٦٨٠
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(١٤,١٢٤,٠٧٠)	(٤,٩٨٥,٥٤١)
<u>ثالثاً : التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>		
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	-	-
صافي التدفقات النقدية خلال العام	(٥,٣٦٢,٠٤٠)	٢٠,٣١٧,٨٩٢
رصيد النقدية أول المدة	٨٠,٦٩٤,٧١٢	٦٠,٣٧٦,٨٢٠
رصيد النقدية آخر المدة	٧٥,٣٣٢,٦٧٢	٨٠,٦٩٤,٧١٢
معلومات إضافية عن أنشطة غير نقدية :		
إقفال وقف الأسهم بصافي الأصول (تسوية)	-	١,٦٧٠,٥١٧



* الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٣٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية *

إيضاحات الحساب الختامي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

أولاً .. معلومات عن الجمعية :

- (١) الاسم : جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية.
- (٢) المركز الرئيسي : منطقة القصيم - محافظة عنيزة * المملكة العربية السعودية.
- (٣) رقم السجل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي - جمعية أهلية - برقم (١٦٠) وتاريخ ١٤٢٠/٠٨/٢٩ هـ.
- (٤) أهداف الجمعية : المساهمة الفعالة في الأنشطة الدينية والاجتماعية والثقافية والعلمية والصحية ، والمشاركة والقيام بمشروعات تهدف إلى تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية ، وصيانة المرافق العامة وتحسينها ، وجميع الأهداف الخيرية الأخرى التي تتفق مع اهداف الجمعية المدرجة في النظام الأساسي للجمعية.
- (٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام ميلادي.
- (٦) العملة : الريال السعودي وقد قربت أرقام القوائم المالية لأقرب ريال واحد .

ثانياً .. أهم السياسات المحاسبية :

(٧) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :

(أ) الإيرادات :

- ١/ التبرعات والزكاة يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .
- ٢/ إعانة الوزارة وإيرادات والأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- ٣/ الإيرادات الأخرى يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .



(ب) المصروفات :

- ب/١- المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
ب/٢- المصروفات من المساعدات والزكاة يتم تسجيلها طبقاً للأساس النقدي .
ب/٣- مصروفات الأنشطة الاستثمارية طبقاً لمبدأ الاستحقاق فور استحقاقها .
وعلى هذا الأساس تم إعداد القوائم المالية ، فيما عدا قائمة التدفقات النقدية يتم إعدادها طبقاً للأساس النقدي .

(٨) التبرعات العينية :

يتم تقدير قيمة التبرعات العينية المستلمة بمعرفة لجنة مشكلة لهذا الغرض حسب سعر السوق وتثبت دفترياً على هذا الأساس ويتم صرفها بنفس القيمة .

(٩) الممتلكات والآلات والمعدات:

أ - يتم احتساب قسط استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات (العامة والأوقاف) بطريقة القسط الثابت ، وحسب اللائحة الأساسية لنظام الجمعيات الخيرية ، وطبقاً للمعدلات التالية :

<u>الأصل</u>	<u>نسبة الاستهلاك%</u>
المباني	٥%
الأثاث والمفروشات	١٠%
الآلات والأجهزة والمعدات	١٥%
السيارات	٢٠%
كتب	١٥%

ب- الممتلكات والآلات والمعدات من التبرعات يتم تقييمها على أساس سعر السوق وتصنف ضمن قائمة الأنشطة إلى تبرعات مقيدة وغير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

(١٠) النقد والنقد المعادل :

يتكون النقد والنقد المعادل من النقدية بالصندوق والأرصدة البنكية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك ورصيد العهد النقدية لدى أمناء العهد .

(١١) الذمم المدينة :

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد حسم مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (إن وجد) ، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء علي دراسة للأعمار الافردية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم لمدى قابليتها للتحصيل وذلك في نهاية السنة المالية .

(١٢) الذمم الدائنة :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

(١٣) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الأنشطة بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة .

(١٤) العقارات الاستثمارية :

العقارات الاستثمارية هي عقارات (أرض أو مبنى أو جزء من مبنى أو كلاهما) الذي تحتفظ به الجمعية بغرض كسب إيجار أو الاستفادة من زيادة قيمته أو كليهما وليس بغرض الاستخدام في إنتاج أو تقديم السلع والخدمات أو للأغراض الإدارية أو البيع في إطار النشاط المعتاد للجمعية .

يتم قياس الممتلكات الاستثمارية عند الإثبات الأولي بالتكلفة وتتكون تكلفة العقارات المشتراة من سعر الشراء الأولي بالإضافة لأية نفقات تعزى مباشرة لعملية الشراء ومنها الأتعاب القانونية والسمسة وضرائب تحويل الملكية .

بعد الإثبات الأولي يتم قياس الممتلكات الاستثمارية بالقيمة العادلة في كل تاريخ تقرير مع إثبات التغيرات في القيمة العادلة ضمن الربح أو الخسارة وذلك للعقار الاستثماري الذي يمكن قياس قيمته العادلة بطريقة يمكن الاعتماد عليها دون تكلفة أو جهد لا مبرر لهما .

أما العقارات الاستثمارية الأخرى فيتم المحاسبة عنها على أنها ممتلكات وآلات ومعدات ويجرى استهلاكها وتخفيض قيمتها وفقاً للسياسات المبينة للممتلكات والآلات والمعدات .

يحتسب الاستهلاك على هذه العقارات ، ما عدا الأراضي ، وفقاً لطريقة القسط الثابت وذلك لتوزيع تكلفة هذه الأصول ناقصاً القيمة المتبقية لها على مدى أعمارها الإنتاجية المقدر باستخدام نسب استهلاك ٥% .

(١٥) الأصول غير الملموسة :

يتم استنفاد الأصول غير الملموسة بطريقة القسط الثابت ونسبة ١٥% .

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

ثالثاً .. إيضاحات على القوائم المالية :

(١٦) إجمالي النقدية :

بلغ إجمالي النقدية مبلغ ٧٥,٣٣٢,٦٧٢ ريال ، عبارة عن :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
نقدية لدى البنوك	٧٥,٣٣٢,٦٧٢	٨٠,٥٦٢,٠٥٢
عهد نقدية	-	١٣٢,٦٦٠
الإجمالي	٧٥,٣٣٢,٦٧٢	٨٠,٦٩٤,٧١٢

(١٧) ذمم مدينة :

بلغ رصيد الذمم المدينة مبلغ ٢٤,٦٤٢,٣٨٦ ريال ، عبارة عن :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
إيرادات مستحقة	٢٣,٨٣٩,٧٠١	٢٣,٨٣٩,٧٠١
ذمم عملاء التأمين الطبي	-	١,٠٧٢
دفعات مقدمة للموردين	-	١٢,١٤٣
ذمم عاملين	٢٦٣,٦٨٥	٢٠٩,٣٨٠
خطابات ضمان	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
مصرفوات مدفوعة مقدماً	٣٩,٠٠٠	-
الإجمالي	٢٤,٦٤٢,٣٨٦	٢٤,٥٦٢,٢٩٦

(١٨) المخزون :

بلغ رصيد المخزون مبلغ ٤٨٠,٢٤٥ ريال ، عبارة عن :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
أدوات مكتبية ومطبوعات	٨٨,٥٩٤	٨٢,٦١٠
الصيانة	٦٤,٥٠٨	٥٨,٨٣٢
أغذية ومشروبات	٣٨,١١٤	١٦,١١١
معدات وأجهزة طبية	١٢٣,٨٦٠	١٢٣,٩١٠
مستلزمات بلاستيكية وورقية	٢٢,١٥٨	١٠,٨٨٠
مستلزمات المطبخ	٤,٥٠٧	٢,١٩١
مستلزمات طبية	٧,٠٠٩	١٢,٩٣٤
منظفات ومواد كيميائية	٣٦,١٦٤	٢٩,٧٤٥
معدات وأجهزة كهربائية	٧٤,٧١٨	٦٢,٩٠٩
أثاث	١٢,١٣٧	١٣,٤٠٧
ملابس ومفروشات	٨,٤٧٦	١٨,٨٠٧
الإجمالي	٤٨٠,٢٤٥	٤٣٢,٣٣٦

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

(١٩) استثمارات متاحة للبيع :

بلغ صافي الاستثمارات المتاحة للبيع مبلغ ٣٤,٠٦٠,٣٨٩ ريال ، عبارة عن محفظة استثمارية لدى البنك الأهلي السعودي وتفاصيلها كالتالي:

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الرصيد أول المدة	٣٥,٩٥٥,٦١٥	٣٣,٠٣٩,٢٦٩
التغير خلال العام	(١,٨٩٥,٢٢٦)	٢,٩١٦,٣٤٦
الرصيد آخر المدة	٣٤,٠٦٠,٣٨٩	٣٥,٩٥٥,٦١٥

* ضمن المحفظة الاستثمارية لدى البنك الأهلي السعودي أسهم موقوفة مشتراه بمبلغ ٢,٠٧٠,٥١٧ ريال .

(٢٠) مشروعات تحت التنفيذ :

بلغت مشروعات تحت التنفيذ مبلغ ٢٣,١٤٠,١٣٩ ريال ، عبارة عن :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
مركز الخويطر تأهيل مهني أناث	٥,٧٧١,٢٠٦	٣,٥٨٦,٨١٨
مركز الخويطر تأهيل مهني ذكور	٧,٩١٣,٦٩٦	٥,٦٦٦,٥٠٨
مركز الزامل للسمع والكلام	٤,٦٠٣,٨٧٢	٣,٠٩٦,٠٩٦
مركز الخويطر لمتلازمة داون	٤,٨٥١,٣٦٥	٣,١٨٤,٦٥٤
الإجمالي	٢٣,١٤٠,١٣٩	١٥,٥٣٤,٠٧٦

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

(٢١) الأصول غير الملموسة - صافي:

بلغ صافي الأصول غير الملموسة مبلغ ٥٩,٩٥١ ريال ، تفصيلها كالتالي :

الإجمالي ريال سعودي	برامج حاسب آلي ريال سعودي	التكلفة
٩٧,٣١٤	٩٧,٣١٤	في ١ يناير ٢٠٢٢م
١٧٥,٦٩٤	١٧٥,٦٩٤	إضافات
٢٧٣,٠٠٨	٢٧٣,٠٠٨	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
		<u>الاستهلاك المتراكم</u>
١٦,٩٧٩	١٦,٩٧٩	في ١ يناير ٢٠٢٢م
١٩٦,٠٧٨	١٩٦,٠٧٨	استهلاك السنة
٢١٣,٠٥٧	٢١٣,٠٥٧	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
		<u>صافي القيمة الدفترية</u>
٥٩,٩٥١	٥٩,٩٥١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
٨٠,٣٣٥	٨٠,٣٣٥	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(٢٢) الاستثمارات العقارية - صافي:

بلغ صافي الاستثمارات العقارية مبلغ ٢,٤٧٥,٠٠٠ ريال ، عبارة عن مباني عمارة حي اليرموك وتفصيلها كالتالي:

الإجمالي ريال سعودي	المباني ريال سعودي	التكلفة
٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠٢٢م
٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
		<u>الاستهلاك المتراكم</u>
١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠	في ١ يناير ٢٠٢٢م
٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	استهلاك السنة
٢,٠٢٥,٠٠٠	٢,٠٢٥,٠٠٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
		<u>صافي القيمة الدفترية</u>
٢,٤٧٥,٠٠٠	٢,٤٧٥,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
٢,٧٠٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

جمعية عذرة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عذرة * المملكة العربية السعودية

(٢٣) الممتلكات والآلات والمعدات - صافي:

بلغ صافي الممتلكات والآلات والمعدات مبلغ ١٦٧,٥٨٣,١٦٧ ريال ، وتفاصيلها كالتالي :

الإجمالي	ريال سعودي	كتب	ريال سعودي	سيارات	ريال سعودي	آثاث ومفروشات	ريال سعودي	آلات وأجهزة ومعدات	ريال سعودي	المباني	ريال سعودي	الأراضي	ريال سعودي
١٢١,٨٩٣,١٠٧	٢٤,٨٦٠	٥,٢٥٣,٥٤٣	٦,٥٧٨,٨٣٠	١٨,٤٧٧,٤٤٤	٧٥,٧٠٠,٩٢٠	١٥,٨٥٧,٥١٠	٢٠٢,٢٢٢	١٠٥,٨٥٧,٥١٠	١٠٥,٨٥٧,٥١٠	١٠٥,٨٥٧,٥١٠	١٠٥,٨٥٧,٥١٠	١٠٥,٨٥٧,٥١٠	
٦,٩٢٩,٩٧٣	-	١١٧,٠٠٠	٢,١٧١,٢٣١	١,٤٨٣,٢٤٢	١,٢٠٨,٠٠٠	١,٩٥٠,٥٠٠	١,٢٠٨,٠٠٠	١,٩٥٠,٥٠٠	١,٩٥٠,٥٠٠	١,٩٥٠,٥٠٠	١,٩٥٠,٥٠٠	١,٩٥٠,٥٠٠	
(١٢٨,٣١٠)	-	-	(٨٦,٦١٠)	(٤١,٧٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	
١٢٨,٦٩٤,٧٧٠	٢٤,٨٦٠	٥,٣٧٠,٥٤٣	٨,٦٦٣,٤٥١	١٩,٩١٨,٩٨٦	٧٦,٩٠٨,٩٢٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	
٥٣,٥٦٨,٦٢٧	٢٤,٨٥٩	٥,٢٥٣,٥١٥	٤,٤٢٥,١٠٦	١٨,٤٧٧,٤٤٣	٢٥,٣٨٧,٧٠٤	-	-	-	-	-	-	-	
٥,٦٥٠,٢٨٦	-	٥,٨٩٠	٨٦٦,٣٤٦	٩٩٣,٠٠٦	٣,٧٨٥,٠٤٤	-	-	-	-	-	-	-	
(١٠٧,٣١٠)	-	-	(٧١,٣١٣)	(٣٥,٩٩٧)	-	-	-	-	-	-	-	-	
٥٩,١١١,٦٠٣	٢٤,٨٥٩	٥,٢٥٩,٤٠٥	٥,٢٢٠,١٣٩	١٩,٤٣٤,٤٥٢	٢٩,١٧٢,٧٤٨	-	-	-	-	-	-	-	
٦٩,٥٨٣,١٦٧	١	١١١,١٣٨	٣,٤٤٣,٣١٢	٤٨٤,٥٣٤	٤٧,٧٣٦,١٧٢	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	١٧,٨٠٨,٠١٠	
٦٨,٣٢٤,٤٨٠	١	٢٨	٢,١٥٣,٧٢٤	١	٥٠,٣١٣,٢١٦	١٥,٨٥٧,٥١٠	١٥,٨٥٧,٥١٠	١٥,٨٥٧,٥١٠	١٥,٨٥٧,٥١٠	١٥,٨٥٧,٥١٠	١٥,٨٥٧,٥١٠	١٥,٨٥٧,٥١٠	

صافي القيمة الدفترية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

(٢٤) ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف - صافي:

بلغ صافي ممتلكات وآلات ومعدات الأوقاف مبلغ ٨,٣١٨,٤١٢ ريال ، وتفاصيلها كالتالي :

الإجمالي ريال سعودي	المباني ريال سعودي	التكلفة
١٠,٤٧٣,٥١٤	١٠,٤٧٣,٥١٤	في ١ يناير ٢٠٢٢م
١٠,٤٧٣,٥١٤	١٠,٤٧٣,٥١٤	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
		<u>الاستهلاك المتراكم</u>
١,٥٧١,٠٢٧	١,٥٧١,٠٢٧	في ١ يناير ٢٠٢١م
٥٨٤,٠٧٥	٥٨٤,٠٧٥	استهلاك السنة
٢,١٥٥,١٠٢	٢,١٥٥,١٠٢	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
		<u>صافي القيمة الدفترية</u>
٨,٣١٨,٤١٢	٨,٣١٨,٤١٢	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م
٨,٩٠٢,٤٨٧	٨,٩٠٢,٤٨٧	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(٢٥) الذمم الدائنة :

بلغ رصيد الذمم الدائنة مبلغ ١,٢٧٧,٢٠٥ ريال ، عبارة عن :

٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٢/١٢/٣١م	البيان
٨٦٧,٣٢٨	١,٢٣١,٧٥٩	ضريبة القيمة المضافة
-	٤٥,٤٤٦	مصرفات مستحقة
٢,٠٠٠,٠٠٠	-	دائنون متنوعون (قرض حسن)
٢,٨٦٧,٣٢٨	١,٢٧٧,٢٠٥	<u>الإجمالي</u>

(٢٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

بلغ مخصص مكافأة نهاية الخدمة مبلغ ٥,٢٩٣,٤٣٦ ريال ، عبارة عن :

٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٢/١٢/٣١م	البيان
٥,٢١٥,٨٠٠	٤,٧٢٦,٧٨٨	الرصيد في أول العام
٦٦,٢٨٥	١,٠٤٨,٤٢١	المكون خلال العام
(٥٥٥,٢٩٧)	(٤٨١,٧٧٣)	المنصرف خلال العام
٤,٧٢٦,٧٨٨	٥,٢٩٣,٤٣٦	الرصيد في آخر العام

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

(٢٧) صافي الأصول المقيدة :

بلغ رصيد صافي الأصول المقيدة مبلغ ٤٥,٣٦٧,٥٧٢ ريال ، عبارة عن :

البيان	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الزكاة	٧,١٤٤,٥٣٩	٧,١٥٠,٦٢٠
المشاريع والأنشطة المتنوعة	٣٨,٢٢٣,٠٣٣	٤١,٩١٧,٠٩٦
الإجمالي	٤٥,٣٦٧,٥٧٢	٤٩,٠٦٧,٧١٦

(٢٨) التبرعات النقدية المقيدة :

بلغت التبرعات النقدية المقيدة مبلغ ٨,٢٤٤,٤٥٤ ريال ، عبارة عن :

البيان	عام ٢٠٢٢ م	عام ٢٠٢١ م
مركز الزامل للسمع والكلام	٢,٢٠٣,٢٥٧	٩٦٩,٨٣٤
دعم منصة إحسان لبرامج ذوي الإعاقة	٢,١٩٠,٠٨١	١,٥٨١,٩٠٠
مشروع مركز الأمانة ابو نجم	٢,١٦٦,٩٠٩	-
مشروع الخويطر لمتلازمة داون	١,٠٠٠,٠٠٠	٤,٥٦٣,٦٣٦
تبرع مؤسسة الشيخ العلي العبد الله الجفالي	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
رعاية ايتام من ذوي الإعاقة والحالات الإنسانية	١١٥,٠٤١	٣١٨,٧٥١
تبرع الشيخ محمد السعدي	٤٠,٠٠٠	-
تبرعات لبرامج موسمية	٢٩,١٦٦	١٠٤,٨٢٦
مشروع الخويطر للتأهيل المهني	-	٤,٥٧٨,٧٥٤
دعم المنصة الوطنية للتبرعات	-	١٧١,٥٨٠
برنامج أهالينا مؤسسة الملك خالد	-	١٠٧,٧٥٠
الإجمالي	٨,٢٤٤,٤٥٤	١٢,٨٩٧,٠٣١

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

(٢٩) إيرادات الأنشطة :

بلغت إيرادات الأنشطة مبلغ ٣٠,٣٨٦,٠٢١ ريال ، عبارة عن :

عام ٢٠٢١م	عام ٢٠٢٢م	البيان
١٩,٢٠١,٤٧١	٢٢,١١١,١٤٧	الرسوم النهارية
٢,٤٨٥,٨٢٤	٤,٠٧٢,٢٠٢	قدرات الجفالي
١,٢٢١,٨٦٦	١,٥٣٣,٨٧١	عيادات التشخيص والعيادات الشاملة
٧٧٠,٠٠٠	٩٥٩,٠٠٠	قدرات التيمي
٧١٢,٠٧١	٦٥٠,٥٨٠	العلاج الطبيعي
٨٨٥,٨٨١	٥٧١,٤١٨	مؤسسة امتداد للخدمات الإنسانية والروضات والدورات
٢٠٦,٤٤٧	١٤٥,٧٤١	عيادات الاسنان
-	١٤٤,٣٨٠	إيرادات السكن الداخلي
٢٠٤,٩٥٠	١١٦,٤٠٠	عيادات الأكسجين
-	٥٧,٢٨٠	الخبني للتمكين الوظيفي
١٢٨,٨٧١	٢٠,٥٠٢	النادي الصحي
١٦,٥٢٢	٣,٥٠٠	متنوعة
٣٠٢,٥٦٠	-	التأهيل الحركي
٨,١٣٥	-	العلاج المائي
٢,٦٩٠	-	التأهيل الرياضي
<u>٢٦,١٤٧,٢٨٨</u>	<u>٣٠,٣٨٦,٠٢١</u>	الإجمالي

(٣٠) الإعانات الحكومية :

بلغت الإعانات الحكومية مبلغ ٢٠٠,٠٠٠ ريال ، عبارة عن :

عام ٢٠٢١م	عام ٢٠٢٢م	البيان
-	٢٠,٠٠٠	دعم التميز المؤسسي
-	١٨٠,٠٠٠	دعم الوزارة بأجهزة كهربائية
١,٤٥٠,٠٠٠	-	دعم - مناولة من الوزارة
١,٢١٣,٠٠٠	-	دعم البرامج والأنشطة
٧٣,٢٠٠	-	إعانة مدير تنمية الموارد ومدير التطوع
<u>٢,٧٣٦,٢٠٠</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	الإجمالي

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

(٣١) إيرادات الأوقاف :

بلغت إيرادات الأوقاف مبلغ ٥٣٨,٨٠٤ ريال ، عبارة عن :

عام ٢٠٢١ م	عام ٢٠٢٢ م	البيان
٥٦٤,٦١١	٥١٩,٧٣٨	ايجار وقف الرحمة
١١,٠٨٥	١٩,٠٦٦	ايجار شقق الجعيفري
٩,٠٣٧	-	ايجار شقق المشحن بالجال الشرقي
<u>٥٨٤,٧٣٣</u>	<u>٥٣٨,٨٠٤</u>	الإجمالي

(٣٢) إيرادات العقارات :

بلغت إيرادات العقارات مبلغ ٢٦٦,٨٧٠ ريال ، عبارة عن :

عام ٢٠٢١ م	عام ٢٠٢٢ م	البيان
٢٥٥,٤٣٥	٢٦٠,٨٧٠	ايجار عمارة اليرموك
٥,١٠٠	٦,٠٠٠	ايجار استراحة
٤٢,٠٠٠	-	ايجار صراف بنك الرياض
<u>٣٠٢,٥٣٥</u>	<u>٢٦٦,٨٧٠</u>	الإجمالي

(٣٣) مصروفات الأنشطة :

بلغت مصروفات الأنشطة مبلغ ٣١,٦٣٣,٧٣٨ ريال ، عبارة عن :

عام ٢٠٢١ م	عام ٢٠٢٢ م	البيان
٢٠,٨٠٦,٥٧٨	٢٩,١٨٦,٨١٩	مصروفات أنشطة غير مقيدة - إيضاح رقم (أ/٣٣)
-	٢,٤٤٦,٩١٩	مصروفات أنشطة مقيدة - إيضاح رقم (ب/٣٣)
<u>٢٠,٨٠٦,٥٧٨</u>	<u>٣١,٦٣٣,٧٣٨</u>	الإجمالي

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

٣٣/أ- بلغت مصروفات الأنشطة غير المقيدة مبلغ ٢٩,١٨٦,٨١٩ ريال ، عبارة عن :

عام ٢٠٢١م	عام ٢٠٢٢م	البيان
٦,٢٦٢,٠٩٠	٨,٥٢٥,٥١٨	مجمع الجفالي للرعاية والتأهيل
٤,٩٦٧,٢١١	٦,٦٥١,٩٠٣	مركز التيمي للتوحد
-	٣,٧٥٦,٥١٣	مصاريف تشغيل السكن الداخلي
١,٨٤٥,٠٩٩	٢,٦٧٧,٨٠٩	مركز السعدي للطفولة والتدخل المبكر
١,٩٥٥,٠٣٢	٢,٣٥١,٥٦٥	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
١,٧٣٤,٩٤٨	١,٩٩٠,٢٣٦	مؤسسة امتداد للخدمات الإنسانية والروضات والدورات
١,٠٠٦,٩٠١	١,٤٦٩,١٣٨	مصروفات جمع الأموال
٤٧٦,٠٤٣	٩٢٥,٤٤٠	الخبزينة للتمكين الوظيفي
٩٥٠,٦٤٨	٥٧٢,٥٥٣	العلاج الطبيعي
٤٥٨,٣٧٩	٧٨,٤٠٢	خدمات التشخيص والعيادات
٧٦,٢١١	٧٥,١١٥	النادي الصحي
٣١٣,٦٥٠	٦٣,٨٧٢	عيادة الأكسجين
١٣٤,٤٢٦	٤٨,٧٥٥	عيادة الأسنان
٥٧٠,٩٠٥	-	التأهيل الحركي
٣٠,٠٣٥	-	كسوة الشتاء وحالات إنسانية
٢٥,٠٠٠	-	برنامج أهالينا مؤسسة الملك خالد
<u>٢٠,٨٠٦,٥٧٨</u>	<u>٢٩,١٨٦,٨١٩</u>	الإجمالي

٣٣/ب- بلغت مصروفات الأنشطة المقيدة مبلغ ٢,٤٤٦,٩١٩ ريال ، عبارة عن :

عام ٢٠٢١م	عام ٢٠٢٢م	البيان
-	١,٨٦٨,٥٠٠	مصاريف الرعاية الشاملة وأطفال التوحد - دعم منصة إحسان
-	٥٠٠,٠٠٠	مصاريف أنشطة مدعومة من مؤسسة الجفالي
-	٥٦,٩١٩	مساعدات مدعومة
-	٢٠,٠٠٠	مصاريف مديري التنمية والتطوع - دعم وزارة الموارد البشرية
-	١,٥٠٠	حالات إنسانية
<u>-</u>	<u>٢,٤٤٦,٩١٩</u>	الإجمالي

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الانسانية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (١٦٠)
عنيزة * المملكة العربية السعودية

(٣٤) المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية والإدارية مبلغ ٣,٤٠٧,٦٦٦ ريال ، عبارة عن :

عام ٢٠٢١ م	عام ٢٠٢٢ م	البيان
٢,٢٠٣,١٩٧	٢,١٦٣,٢٣٥	رواتب وأجور وما في حكمها
٤٢٧,٥٧١	٤٥٨,٣٥٧	بدلات ومكافآت
٤٦٣,٧١٦	٣٠٠,٤١٨	تأمينات اجتماعية
٤٨,٩٣٣	٢٢٣,١١٧	رسوم وجوازات
١٥٥,٧٧٤	٣٥,٠٧٦	التأمين الطبي
٩٢,١٥٢	٧٨,٠٠٠	بدل إجازة
٣٠,١٢٩	٣٠,٠٦٨	ضيافة ونظافة
٢٤,٧٨٤	٣٠,٠٥٤	صيانة عامة
٢٧,٠٠٢	٢٣,٧٠٠	مصروفات أنظمة المعلومات
٦,٠٠٠	١٦,٨٠٠	أجور مؤقتة
١٩,٣٩٦	١٦,٤٤٦	أدوات كتابية ومطبوعات
٣٣,٨٦٧	١١,٩٤٧	تذاكر سفر
٣,٧٤٩	٥,٨٧٧	محروقات وصيانة سيارات
٢,٣١٣	٥,٧٣١	كهرباء
٥,٩٦١	٤,٥٣٤	بريد وهاتف
٢,٠٨٣	٣,٣٠٩	مصاريف شحن
١٧٥	٩٩٧	أخرى
<u>٣,٥٤٦,٨٠٢</u>	<u>٣,٤٠٧,٦٦٦</u>	<u>الإجمالي</u>

(٣٥) الأحداث اللاحقة :

لا توجد أي أحداث لاحقة بعد تاريخ القوائم المالية تؤثر علي القوائم المالية الحالية .