

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية

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

المقرين

السادة / جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء ("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.

وفي رأينا 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 أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

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 إلتزمنا أيضا 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 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.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
القصيم – 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية 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 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 ٦ رجب ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٨ يناير ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٩٣,٨٢٤	٢٤,٥١٣
إجمالي الأصول المتداولة		٩٣,٨٢٤	٢٤,٥١٣
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٢٨,٠٦١	٣٢,٣٨٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٨,٠٦١	٣٢,٣٨٠
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١٢١,٨٨٥</u>	<u>٥٦,٨٩٣</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٥)	٢,٥٠٠	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢,٥٠٠	٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٨,٦٥٥	(٣,٩٣٧)
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٧٠,٧٣٠	٦٠,٨٣٠
إجمالي صافي الأصول		١١٩,٣٨٥	٥٦,٨٩٣
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١٢١,٨٨٥</u>	<u>٥٦,٨٩٣</u>

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

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراكات الأعضاء	٨٠٠	٠	٨٠٠	١,١٠٠
التبرعات النقدية العامة	٢٨,٩٦٨	٠	٢٨,٩٦٨	٤٠,١١٩
تبرعات خدمات واعمال تطوعية	٦٥,٥٠٠	٠	٦٥,٥٠٠	٠
التبرعات العينية	٠	٠	٠	٤,٠٠٠
تبرعات جهات مانحة	١٤٦,٢٥٠	٠	١٤٦,٢٥٠	٠
الإعانات الحكومية	٠	١٩,٩٠٠	١٩,٩٠٠	٥٠,٠٠٠
إيرادات الأنشطة	٤٩,٦٦٠	٠	٤٩,٦٦٠	٠
	٢٩١,١٧٨	١٩,٩٠٠	٣١١,٠٧٨	٩٥,٢١٩
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مصاريف البرامج المقيدة	٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٢٢,٠٣٦
مصروفات خدمات واعمال تطوعية	٦٥,٥٠٠	٠	٦٥,٥٠٠	٠
مصاريف الأنشطة المقيدة	٠	٠	٠	١٧,٧٦٤
مصاريف البرامج الغير مقيدة	١٤٥,٥٦٧	٠	١٤٥,٥٦٧	٠
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٤,٣١٩	٠	٤,٣١٩	٤,٣١٩
المصاريف العمومية والإدارية	٢٣,٢٠٠	٠	٢٣,٢٠٠	٤٢,٤٠٨
	٢٣٨,٥٨٦	١٠,٠٠٠	٢٤٨,٥٨٦	٨٦,٥٢٧
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٥٢,٥٩٢	٩,٩٠٠	٦٢,٤٩٢	٨,٦٩٢
التغير في صافي الأصول	٥٢,٥٩٢	٩,٩٠٠	٦٢,٤٩٢	٨,٦٩٢
صافي الأصول في بداية السنة	(٣,٩٣٧)	٦٠,٨٣٠	٥٦,٨٩٣	٤٨,٢٠١
صافي الأصول في نهاية السنة	٤٨,٦٥٥	٧٠,٧٣٠	١١٩,٣٨٥	٥٦,٨٩٣

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

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨,٦٩٢	٦٢,٤٩٢	التغير في صافي الأصول
٤,٣١٩	٤,٣١٩	إهلاك الأصول الثابتة
<u>١٣,٠١١</u>	<u>٦٦,٨١١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢٠,٠٠٠	٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	٢,٥٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
<u>٣٣,٠١١</u>	<u>٦٩,٣١١</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٣٢,١٤٩)	٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
<u>(٣٢,١٤٩)</u>	<u>٠</u>	شراء وإضافات أصول ثابتة
٨٦٢	٦٩,٣١١	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢٣,٦٥١	٢٤,٥١٣	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٢٤,٥١٣</u>	<u>٩٣,٨٢٤</u>	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

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - الخبراء

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠) بتاريخ ١٩ / ٠١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح مادي كنشاط اجتماعي وتنفيذ المشاريع لخدمة المجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للأهداف ذات الصلة الموضحة تفصيلاً بالنظام الأساسي للجنة

(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 الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
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 وظائف 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 المعدومة عند تكبدها

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)

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 المقدّر 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 الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيّدة وتبرعات غير مقيّدة 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٤,٥١٣	٩٣,٨٢٤	نقد بالبنوك بنك الراجحي
<u>٢٤,٥١٣</u>	<u>٩٣,٨٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٥) مصروفات مستحقة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات إيجارات مستحقة
٠	٢,٥٠٠	الإجمالي
٠	٢,٥٠٠	
		(٦) إيرادات الأنشطة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	إيرادات رسوم برامج وأنشطة
٠	١٦,٤٨٠	إيرادات رسوم برامج وأنشطة هبات
٠	٣٣,١٨٠	الإجمالي
٠	٤٩,٦٦٠	
		(٧) الإعانات الحكومية
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٥٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٠	١٩,٩٠٠	الإجمالي
٥٠,٠٠٠	١٩,٩٠٠	
		(٨) مصاريف البرامج المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	برنامج يد تحمي ويد تبني
٧,٢١٠	٠	برنامج مسابقة الدفاع المدني
٢,١٥٠	٠	برنامج البناء المؤسسي للجمعية
٥٠٠	٠	برنامج عيدنا في حيننا
٤,٠٠٠	٠	برنامج أوري ظمأك
١,٩٥٠	٠	برنامج شبابيك
١,٠٠٠	٠	برنامج الاحتفال باليوم الوطني
١,٣٠٠	٠	برنامج الحقيبة المدرسية
٤٠٠	٠	برنامج اليوم العالمي للغذاء
١,٩٢٩	٠	برنامج اليوم العالمي للطفل
١,٥٩٧	٠	مصروفات نادي رواء للمتقاعدين
٠	١٠,٠٠٠	الإجمالي
٢٢,٠٣٦	١٠,٠٠٠	
		(٩) مصاريف الأنشطة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصاريف الحوكمة
٢,٢٦٤	٠	مصروفات تشغيلية محملة على الأنشطة
١٥,٥٠٠	٠	الإجمالي
١٧,٧٦٤	٠	

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف البرامج الغير مقيدة</u>
٠	٥,٥٠٠	برنامج صيف نهيل
٠	١,٨٧٠	برنامج الاحتفال باليوم الوطني
٠	٧٦٠	برنامج صائنات النجاح
٠	٨,٤٥٠	برنامج فصول السنة
٠	٨٣,٣٠٩	برنامج امتياز لدروس التقوية
٠	٨,٠٠٠	برنامج يوم التأسيس
٠	١٢,٠٠٠	برنامج نادي الطفل
٠	١,٠٠٠	برنامج دورة مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب
٠	١,٠٠٠	دورة الشؤون المالية في الجمعيات الأهلية
٠	٢,٠٠٠	برنامج فرحة يتيم
٠	٢٠٠٠	برنامج أسبوع بوع المرح
٠	٤٥٠٠	برنامج اليوم العالمي للتطوع
٠	٤١٧٨	برنامج نادي الفتاة
٠	١١٠٠٠	برنامج تطوير حوكمة الجمعية
<u>٠</u>	<u>١٤٥,٥٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٠	٦,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	١,٤٠٠	صيانة وإصلاح
١,٥٣٧	٨٠٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
٣٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٣,٥٠٠	٠	مستلزمات مكتبية
٢,٣٧١	٠	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
<u>٤٢,٤٠٨</u>	<u>٢٣,٢٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>
٦٠,٨٣٠	٧٠,٧٣٠	تبرعات وإيرادات واعانات حكومية مقيدة
<u>٦٠,٨٣٠</u>	<u>٧٠,٧٣٠</u>	<u>الإجمالي</u>