

وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)  
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

المحتويات

صفحة

٢-١	..... تقرير المراجع المستقل
٣	..... قائمة المركز المالي
٤	..... قائمة الأنشطة
٥	..... قائمة التدفق النقدي
١١-٦	..... إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

### الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية للجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية ("جمعية أهلية")، 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، وبإستثناء تأثيرات الامر الموضح في قسم الرأي المتحفظ في تقريرنا، 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 أعتدتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

### أساس الرأي المتحفظ

لم نتمكن من الحصول على ما يكفي من ادلة المراجعة للتأكد من صحة الذمم الدائنة بمبلغ ٩٠٥,٧٢٠ ريال كما في تاريخ اعداد القوائم المالية. 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 المتحفظ.

### أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/٢٠هـ الموافق ٢٠٢١/٠٥/٠٢م.

### 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 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 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 ستكشف 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 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 ١٢ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٣ إبريل ٢٠٢٢ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)  
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	ايضاح	الأصول : الأصول المتداولة:
١٣٨,٣٥٥	٣٥٦,٤٦٤	(٣)	النقد لدى البنوك
١٣٨,٣٥٥	٣٥٦,٤٦٤		إجمالي الاصول المتداولة
٧٢٧,٤٥٨	٦٨٥,٥٥٨	(٦)	الاصول غير المتداولة
٧٢٧,٤٥٨	٦٨٥,٥٥٨		ممتلكات ومعدات ، صافي
٨٦٥,٨١٣	١,٠٤٢,٠٢٢		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			إجمالي الأصول
٩٠٥,٧٢٠	٩٠٥,٧٢٠		الالتزامات وصافي الأصول
٩٠٥,٧٢٠	٩٠٥,٧٢٠		الالتزامات المتداولة:
			مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
			إجمالي المطلوبات المتداولة
(١٧٥,٢٨٤)	(٢٠٢,٧٥٢)		صافي الأصول
١٣٥,٣٧٧	٣٣٩,٠٥٤	(٨)	صافي الأصول غير المقيدة
(٣٩,٩٠٧)	١٣٦,٣٠٢		صافي الأصول المقيدة
٨٦٥,٨١٣	١,٠٤٢,٠٢٢		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)

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: إيرادات الأنشطة دعم الوزارة إجمالي الإيرادات والمكاسب
٨,٥٥٠	٢٥,٣٣٠		٢٥,٣٣٠		
٠	٢٨٥,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠	٠	(٤)	
٨,٥٥٠	٣١٠,٣٣٠	٢٨٥,٠٠٠	٢٥,٣٣٠		
(٦٩,٩٤٥)	٨١,٣٢٣	٨١,٣٢٣	٠	(٥)	المصرفات:
(١٦,٠٨٣)	١٠,٨٩٨	٠	١٠,٨٩٨	(٧)	مصرفات البرامج مصرفات عمومية وإدارية
(٤٩,١١١)	٤١,٩٠٠	٠	٤١,٩٠٠		إهلاك أصول
(١٣٥,١٣٩)	١٣٤,١٢١	٨١,٣٢٣	٥٢,٧٩٨		اجمالي المصرفات
(١٢٦,٥٨٩)	١٧٦,٢٠٩	٢٠٣,٦٧٧	(٢٧,٤٦٨)		التغير في صافي الأصول خلال العام
٨٦,٦٨٢	(٣٩,٩٠٧)	١٣٥,٣٧٧	(١٧٥,٢٨٤)		صافي الأصول في بداية العام
(٣٩,٩٠٧)	١٣٦,٣٠٢	٣٣٩,٠٥٤	(٢٠٢,٧٥٢)		صافي الأصول في نهاية العام

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)  
 قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
(١٢٦,٥٨٩)	١٧٦,٢٠٩	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
٤٩,١١١	٤١,٩٠٠	التغير في صافي الأصول خلال العام
(١١,٠٠٠)	.	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة)
(٨٨,٤٧٨)	٢١٨,١٠٩	إهلاك ممتلكات ومعدات
(٨٨,٤٧٨)	٢١٨,١٠٩	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٢٦,٨٣٣	١٣٨,٣٥٥	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
١٣٨,٣٥٥	٣٥٦,٤٦٤	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
		النقد وما في حكمه في بداية السنة
		النقد وما في حكمه في اخر السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ٤١ )  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

١- عام

سجلت لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية في المملكة العربية السعودية بموجب السجل رقم ( ٤١ ) صادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بتاريخ ١٤٠٧/٠٧/٠١ هـ بموجب اللانحة التنظيمية لمراكز التنمية الاجتماعية بقرار مجلس الوزراء رقم (١٥) بتاريخ ١٣٨٦/٠٨/١١ هـ والقواعد التنفيذية الصادرة بالقرار الوزاري رقم ٩٦٤٩٩ بتاريخ ١٤٣١/١٠/١٠ هـ تتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي حسب اللوائح المنظمة للجانب التنمية بالقرار السابق

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 السنة.

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 الموضحة بإيضاح الأصول الثابتة

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 الإلتزام قانوني حالي أو متوقع ناتج عن حدث سابق، وهناك احتمال 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 تحق 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 الاهلية بالهلالية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ( ٤١ )  
ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م  
( جميع المبالغ بالريال السعودي )

٢-٤ 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 مايخصص لها من اوقاف وتتمتع

- (أ) تتلقى الجمعية تبرعات بشكل جوهري في صورة نقدية أو أصول أخرى من مقدمي الموارد ( المتبرعين ) بدون أن تقدم لهم عانداً 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 الجمعيه مثل تقديم سلع أو خدمات بمقابل مكافئة مع تحقيق هامش  
(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 ) وتتمثل الإيرادات الخاصة بالجمعية من :

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

٢-٥ تكاليف التشغيل (المصروفات)

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

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

٢-٦ 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 ووفقاً لهذا التصنيف فإن المصروفات تشمل مصروفات الإهلاك (الإستهلاكات) ومصروفات الصيانة ومصروفات المياه والكهرباء ومصروفات الإيجارات ومصاريف الرواتب وغيرها.

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)  
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 ويحسب 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 الاهلية بالهلالية  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)  
 إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٣- النقد لدى البنوك
١٣٨,٣٥٥	٣٥٦,٤٦٤	النقد لدى البنوك
١٣٨,٣٥٥	٣٥٦,٤٦٤	الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٤- دعم الوزارة
.	٥٨,٠٠٠	دعم التشغيل
.	٢٢٧,٠٠٠	الدعم الاجتماعي
.	.	التدريب والتعليم
.	٢٨٥,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	٥- مصروفات البرامج
٣,٥٣٠	.	برنامج ثروتي بلدي
٢,٩٩٦	.	مبادرات التوعية بجائحة كورونا
٨,٩٠٠	.	مكافآت الأنشطة
٣,٢٦١	.	اليوم الوطني
١,٦٨٦	.	برنامج عيدنا مع أهلنا
٤٩,٥٧٢	٨١,٣٢٣	برنامج معهد الثرياء النسائي للتدريب
٦٩,٩٤٥	٨١,٣٢٣	الإجمالي

لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية  
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)  
 بإضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٦- الممتلكات والمعدات

الإجمالي	أجهزة وعدد أدوات %٢٠	الأثاث والمفروشات %١٥	السيارات %٢٠	مباني %	التكلفة
١,٦٤٥,٧٧٧	٤٥,٧٢٠	٢٠٠,٥٧	٣٨٠,٠٠٠	١,٠٢٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
.	.	.	.	.	إضافات
١,٦٤٥,٧٧٧	٤٥,٧٢٠	٢٠٠,٥٧	٣٨٠,٠٠٠	١,٠٢٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
٩١٨,٣١٩	٤٣,٥١٥	١٩٩,٠٠٥	٣٧٩,٩٩٩	٢٩٥,٨٠٠	الإهلاك المتراكم
٤١,٩٠٠	٤٩	١,٥٠١	.	٤٠,٨٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٩٦٠,٢١٩	٤٣,٥٦٤	٢٠٠,٥٠٦	٣٧٩,٩٩٩	٣٣٦,٦٠٠	المحمل على السنة
٧٢٧,٤٥٨	٢,٢٠٥	١,٥٠٢	١	٧٢٤,٢٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٦٨٥,٥٥٨	٢,١٥٦	١	١	٦٨٣,٤٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

لجنة التنمية الاجتماعية الاهلية بالهلالية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤١)  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٧- مصروفات إدارية وعمومية

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٩,٠٠٠	٦,٨٠٠	رواتب واجور
١,١٠٥	٣٤٤	دعاية وإعلان
٤٠٠	٤٠٠	أجور مؤقتة
٣٥٦	٤٥٠	مطبوعات ومستلزمات مكتبية
٧٧٩	٢٧٢	كهرباء ومياه
١٥٠	٥٠٠	هاتف
٥٣	٤٦٩	محروقات ومصروفات السيارات
١٨٨	٦١٣	ضيافة ونظافة
١,١٠٠	٧٥٠	تحميل وتنزيل
٥٥٠	.	اتعاب مهنية
٢,٢٨٧	٧٠	صيانة وإصلاح
١١٥	٢٣٠	أخرى
<b>١٦,٠٨٣</b>	<b>١٠,٨٩٨</b>	<b>الإجمالي</b>

٨- صافي الأصول المقيدة

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	
٦٣,٣٢٢	٢٥,٣٣٠	دعم التشغيل
٧٢,٠٥٥	٢٨٥,٠٠٠	دعم الوزارة برامج
.	.	دعم التدريب والتعليم
<b>١٣٥,٣٧٧</b>	<b>٣١٠,٣٣٠</b>	<b>الإجمالي</b>