

جمعية الاسكان التنموى بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الاسكان التنموى بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)  
الجوف - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الاسكان التنموي بطبرجل

طبرجل - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الاسكان التنموي بطبرجل ("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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترمنا 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 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

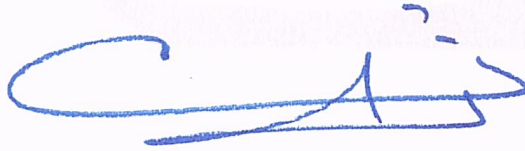
السادة / جمعية الاسكان التنموي بطبرجل  
طبرجل – المملكة العربية السعودية

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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

تاريخه  
١٤٤٤

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر  
ترخيص رقم (٤٢٩)



في ٣٠ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٢ مارس ٢٠٢٣ م  
جدة – المملكة العربية السعودية

-٢-



جمعية الاسكان التنموي بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٤٧)  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥٤٨,٥١١	٤٠٧,١٩١	(٣)	النقد لدى البنوك
<u>٥٤٨,٥١١</u>	<u>٤٠٧,١٩١</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٠,٤٢١	٢٠,٣١٧	(٤)	صافي الأصول الثابتة
٨,٠٠٠	٦,٠٠٠	(٥)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١٨,٤٢١</u>	<u>٢٦,٣١٧</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٥٦٦,٩٣٢</u>	<u>٤٣٣,٥٠٨</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١٤١,٢٧٧-	٢٥,٢٨٣		صافي الأصول غير المقيدة
٧٠٨,٢٠٩	٤٠٨,٢٢٥		صافي الأصول المقيدة
<u>٥٦٦,٩٣٢</u>	<u>٤٣٣,٥٠٨</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٥٦٦,٩٣٢</u>	<u>٤٣٣,٥٠٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي</u> الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية الاسكان التنموى بطبرجل**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م**  
**المبالغ بالريال السعودى**

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>				
التبرعات النقدية العامة	٣٥٨,٥٩٨	٠	٣٥٨,٥٩٨	٢١٧,٨٣٥
تبرعات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٤٥,٠٠٠	٠	٤٥,٠٠٠	٠
التبرعات النقدية المقيدة (٦)	٠	٢٦٩,٧٤٨	٢٦٩,٧٤٨	٧٠٨,٢٠٩
التبرعات العينية أصول	١٢,٦٠٠	٠	١٢,٦٠٠	٠
المنح الحكومية	٠	١٥٣,٤٦٨	١٥٣,٤٦٨	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٧٢٣,٢٠٠	(٧٢٣,٢٠٠)		
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>١,١٣٩,٣٩٩</b>	<b>(٢٩٩,٩٨٤)</b>	<b>٨٣٩,٤١٥</b>	<b>٩٢٦,٠٤٤</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>				
مصاريف الأنشطة المقيدة (٧)	٧٨٣,١٩٦	٠	٧٨٣,١٩٦	٣٠٦,٩٣٧
مصاريف الأنشطة الغير مقيدة (٨)	٦٢,٣٥٠	٠	٦٢,٣٥٠	٠
المصاريف العمومية والإدارية (٩)	١٢١,٥٥٩	٠	١٢١,٥٥٩	٤٨,٤٤٦
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة (٤)	٣,٧٣٤	٠	٣,٧٣٤	١,٧٢٩
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموس (٥)	٢,٠٠٠	٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>٩٧٢,٨٣٩</b>	<b>٠</b>	<b>٩٧٢,٨٣٩</b>	<b>٣٥٩,١١٢</b>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	١٦٦,٥٦٠	(٢٩٩,٩٨٤)	(١٣٣,٤٢٤)	٥٦٦,٩٣٢
التغير في صافي الأصول	١٦٦,٥٦٠	(٢٩٩,٩٨٤)	(١٣٣,٤٢٤)	٥٦٦,٩٣٢
صافي الأصول في بداية السنة	(١٤١,٢٧٧)	٧٠٨,٢٠٩	٥٦٦,٩٣٢	٠
صافي الأصول في نهاية السنة	٢٥,٢٨٣	٤٠٨,٢٢٥	٤٣٣,٥٠٨	٥٦٦,٩٣٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية الاسكان التنموى بطبرجل**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م**  
**المبالغ بالريال السعودى**

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٦٦,٩٣٢	١٣٣,٤٢٤-	التغير فى صافي الأصول
١,٧٢٩	٣,٧٣٤	إهلاك الأصول الثابتة
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	استفاد الأصول غير الملموسة
<b>٥٧٠,٦٦١</b>	<b>١٢٧,٦٩٠-</b>	التغير فى صافي الأصول بعد التسويات
<u>التغير فى الأصول والخصوم التشغيلية</u>		
<b>٥٧٠,٦٦١</b>	<b>١٢٧,٦٩٠-</b>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
(١٢,١٥٠)	(١٣,٦٣٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٠,٠٠٠)	٠	إضافات أصول غير ملموسة
(٢٢,١٥٠)	(١٣,٦٣٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة فى) الأنشطة الاستثمارية
٥٤٨,٥١١	١٤١,٣٢٠-	التغير فى النقدية خلال السنة
٠	٥٤٨,٥١١	رصيد النقدية وما فى حكمها بداية السنة
<b>٥٤٨,٥١١</b>	<b>٤٠٧,١٩١</b>	<b>رصيد النقدية وما فى حكمها نهاية السنة</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية الاسكان التنموى بطبرجل**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية : جمعية الاسكان التنموي بطبرجل**

**(٢/١) المركز الرئيسى : منطقة الجوف - طبرجل**

**(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧) بتاريخ ٢٠٠٥ / ٢ / ١٤٤٢ هـ .**

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

١- مساعدة الاسر الاشد حاجة علي ترميم وتأثيث منازلهم .

٢- المساهمة في سداد الايجارات وفواتير الخدمات للأسر الأشد حاجة .

٣- بناء الوحدات السكنية للأسر المستفيدة .

**(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 الجمعية :-

**(١/٢) استخدام 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 المحتملة فى 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 الاسكان التنموى بطبرجل**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م**

**(٢/٢) العرف المحاسبى :**

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

**(أ) الإيرادات :**

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تلقاها 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 ووظائف 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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

**جمعية الاسكان التنموى بطبرجل**  
**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)**  
**الجوف - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م**

**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 المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلى وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

**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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

**التبرعات العينية :-**

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى الفترة المحاسبية التى تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما فى حكمها فى أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الاسكان التنموى بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)

الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٥٤٨,٥١١	٤٠٧,١٩١	نقد بالبنوك
<u>٥٤٨,٥١١</u>	<u>٤٠٧,١٩١</u>	<u>الإجمالى</u>

جمعية الاسكان التنموى بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)  
الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

صافى قيمة الأصول فى م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافى قيمة الأصول فى م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيانات
٠	١,٦١٥	٢٨٥	٢٨٥	٠	١,٩٠٠	١,٩٠٠	٠	%١٠	الأثاث المكتبي
١٠,٤٢١	٨,٥٩٨	٣,٥٥٢	١,٨٢٣	١,٧٢٩	١٢,١٥٠	٠	١٢,١٥٠	%١٥	الألات والمعدات المكتبية
٠	٥,٧٧٩	٩٢١	٩٢١	٠	٦,٧٠٠	٦,٧٠٠	٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٠	٣,٤٥٠	٥٥٠	٥٥٠	٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٠	٨٧٥	١٥٥	١٥٥	٠	١,٠٣٠	١,٠٣٠	٠	%١٥	لوحات الدعاية والإعلان
١٠,٤٢١	٢٠,٣١٧	٥,٤٦٣	٣,٧٣٤	١,٧٢٩	٢٥,٧٨٠	١٣,٦٣٠	١٢,١٥٠		الإجمالي

(٥) الأصول غير الملموسة :-

صافى قيمة الأصول فى م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافى قيمة الأصول فى م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد نهاية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البيانات
٨,٠٠٠	٦,٠٠٠	٤,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٨,٠٠٠	٦,٠٠٠	٤,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠		الإجمالي



جمعية الاسكان التنموى بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) التبرعات والايرادات المقيدة</u>
١٠٠٠٠٠	٠	منصة احسان (ترميم منازل)
١٢٠٠٠٠	٠	منصة احسان (سداد ايجارات)
٠	١١٩٠٠٠	منصة احسان للعمل الخيري
١٨٥٠٠٠	٠	دعم الموسي ترميم منازل
١١٨٢٠٩	٠	دعم ارامكو سداد فواتير
٨٠٠٠٠	٠	دعم ارامكو تأسيس
٢٥,٠٠٠	٠	المنصة الوطنيه للتبرعات
٣٠,٠٠٠	٠	دعم الرواتب
٥٠,٠٠٠	١٥٠,٧٤٨	دعم التأسيس - مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي
<u>٧٠٨,٢٠٩</u>	<u>٢٦٩,٧٤٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الاسكان التنموى بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٩٤٧)

الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف الأنشطة المقيدة</u>
٠	١٦٦,٢٢١	تأثيث منازل
٠	١٤٤,٣٨٦	بناء منازل
٠	٢٠٤,٢٨٨	ترميم منازل
٩,٦٠٠	٠	سداد ايجار جود
١,٥٧٥	٠	نأسيس منازل ارامكو
١٩٩,٢٦٢	٩٢,٨٠٠	سداد الايجارات
٢,٥٠٠	٩٧,٨٥٨	كهرباء
٩٤,٠٠٠	٠	دعم رواتب
٠	٥٩,٩٩٦	دعم التأسيس - مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي
٠	١٧,٦٤٧	متجر الجمعية
<u>٣٠٦,٩٣٧</u>	<u>٧٨٣,١٩٦</u>	<u>الإجمالى</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة غير المقيدة</u>
٠	٤,٠٠٠	تدريب وتأهيل الموظفين
٠	١٣,٣٥٠	نظام خير
٠	٤٥,٠٠٠	خدمات تطوعية
<u>٠</u>	<u>٦٢,٣٥٠</u>	<u>الإجمالى</u>

جمعية الاسكان التتموى بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٤٧)  
الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-
٥,٠٠٠	١٠٤,٤٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٨,٨٠٠	.	انتدابات
.	٧,٠٣٤	مستلزمات مكتبية
١,٦٣٥	.	قرطاسيه
١٢٨	.	المحروقات
.	٥,٠٠٠	نثریات
٥٣٥	.	مطبوعات
٢,٠٦٤	.	ضيافه ونظافه
١٢,٥٢١	.	اصلاح وصيانه
١٦,٧٥٤	.	دعايا واعلان
.	٣٤٩	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصد
٨٠٩	١,٦٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	١٦	تكاليف البريد والبرقيات
٢٠٠	.	مصاريف جمعيه العموميه
.	٢,٠٠٠	مواد التنظيف
.	١٦٤	مستلزمات المطبخ
.	٥٥٢	اجور تحميل وتنزيل
.	٤٤١	مصاريف الضيافة
<b>٤٨,٤٤٦</b>	<b>١٢١,٥٥٩</b>	<b>الإجمالي</b>