

جمعية الغد للايتام بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

شؤون بلده  
محمد بن محمد  
محمد بن محمد

المشرف المالي  
عادل محمد  
عادل محمد

المدير التنفيذي  
محمد بن محمد  
محمد بن محمد

المحاسب  
محمد بن محمد



جمعية الغد للايتام بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

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

المدير التنفيذي  
محمد سليم

المحاسب  
محمد سليم

المدير التنفيذي  
محمد سليم

المحاسب  
محمد سليم



**تقرير المراجع المستقل**

الموقرين

السادة / جمعية الغد للأيتام بطبرجل  
الجوف – المملكة العربية السعودية

**التقرير عن مراجعة القوائم المالية**

**الرأي**

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الغد للأيتام بطبرجل ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م 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 ٢٠٢٢ م 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 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 إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتمد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

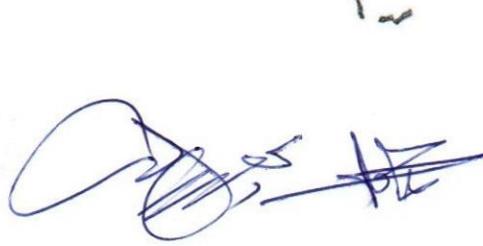
**مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية**

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 ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية سنكشف دائما 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.





المدير التنفيذي  
محمد سليم  


## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الغد للأيتام بطبرجل

الجوف - 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:

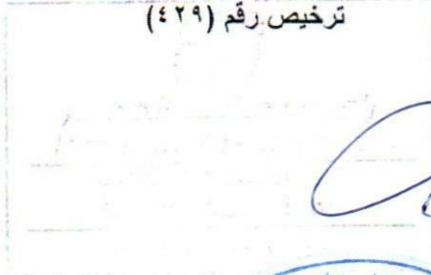
- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد 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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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 ٢٥ رجب ١٤٤٤هـ الموافق ١٦ فبراير ٢٠٢٣ م  
جدة - المملكة العربية السعودية




المحاسب  
المدير التنفيذي  
محمد بن  
عبدالله



-٢-

جمعية الغذ للايتام بطيرجل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٨٧,٥٧٥	٣٩٢,٠٩٧
المخزون	(٤)	٨,٢٥٠	.
إجمالي الأصول المتداولة		٧٩٥,٨٢٥	٣٩٢,٠٩٧
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١,٠٦٨,٠٨٣	٣٥,٠٥١
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٠٦٨,٠٨٣	٣٥,٠٥١
إجمالي الأصول		١,٨٦٣,٩٠٨	٤٢٧,١٤٨
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
ذمم دائنة شركة العقارات	(٦)	٩٤٠,٠٠٠	.
إجمالي الالتزامات		٩٤٠,٠٠٠	.
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٦٤٦,٣٣٣	(٣٤,١٣١)
صافي الأصول المقيدة	(١٦)	٢٧٧,٥٧٥	٤٦١,٢٧٩
إجمالي صافي الأصول		٩٢٣,٩٠٨	٤٢٧,١٤٨
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٨٦٣,٩٠٨	٤٢٧,١٤٨

*(Handwritten signature)*

المدير التنفيذي  
محمد سليم

المهام  
*(Handwritten signature)*



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الغد للايتام بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
الإعانات	(٧)	٠	١٨٣,٨٢٠	١٨٣,٨٢٠	١٠٠,٠٠٠
التبرعات المقيدة النقدية	(٨)	٠	٨١٩,١٢٥	٨١٩,١٢٥	٣٤٨,٥٢٩
التبرعات المقيدة العينية	(٩)	٠	١٩٥,٠٠٠	١٩٥,٠٠٠	٠
التبرعات الغير مقيدة العينية	(١٠)	٧٧٠,٥٩١	٠	٧٧٠,٥٩١	١٣٤,٩٩٠
التبرعات العامة		٥٧٩,٤٩٧	٠	٥٧٩,٤٩٧	٢١٣,١٩٥
الزكاة		٠	١٤,٢٣٨	١٤,٢٣٨	٥٠,٠٠٠
إيرادات أخرى		٦٤,٦٠٠	٠	٦٤,٦٠٠	٠
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام		١,٣٩٥,٨٨٧	(١,٣٩٥,٨٨٧)	٠	٠
إعادة تصنيف لانتهاء قيد الوقت		٢,٨١٠,٥٧٥	(١٨٣,٧٠٤)	٢,٦٢٦,٨٧١	٨٤٦,٧١٤
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>					
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصاريف الأنشطة المقيدة	(١١)	٦٨٤,١٢٤	٠	٦٨٤,١٢٤	٢٠٠,٩٠٠
المصاريف العينية - مقيدة	(١٢)	٧٤٥,٨٦٩	٠	٧٤٥,٨٦٩	١٢٦,٧٤٠
مصاريف البرامج والنشطة الغير مقيدة النقدية	(١٣)	٥١,٩٩٢	٠	٥١,٩٩٢	٠
مصاريف البرامج والنشطة الغير مقيدة العينية	(١٤)	٣٨٢,٧٥٧	٠	٣٨٢,٧٥٧	٠
المصاريف العمومية والإدارية	(١٥)	٢٦٥,٣٧٠	٠	٢٦٥,٣٧٠	٩١,٩٢٦
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>		٢,١٣٠,١١١	٠	٢,١٣٠,١١١	٤١٩,٥٦٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٦٨٠,٤٦٤	(١٨٣,٧٠٤)	٤٩٦,٧٦٠	٤٢٧,١٤٨
<u>البنود الاستثنائية</u>					
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		٦٨٠,٤٦٤	(١٨٣,٧٠٤)	٤٩٦,٧٦٠	٤٢٧,١٤٨
التغير في صافي الأصول		(٣٤,١٣١)	٤٦١,٢٧٩	٤٢٧,١٤٨	٠
صافي الأصول في بداية السنة		٦٤٦,٣٣٣	٢٧٧,٥٧٥	٩٢٣,٩٠٨	٤٢٧,١٤٨
صافي الأصول في نهاية السنة					

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



المدير التنفيذي

المحاسب

جمعية الغد للايتام بطبرجل

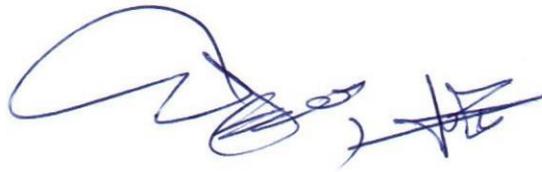
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

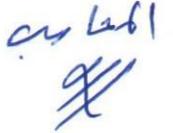
قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٢٧,١٤٨	٤٩٦,٧٦٠	التغير في صافي الأصول
.	٥١,٣٠٠	إهلاك الأصول الثابتة
.	(٨,٢٥٠)	المخزون
٤٢٧,١٤٨	٥٣٩,٨١٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	٩٤٠,٠٠٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٤٢٧,١٤٨	١,٤٧٩,٨١٠	ذمم دائنة
٣٥,٠٥١-	١,٠٨٤,٣٣٢-	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٣٥,٠٥١)	(١,٠٨٤,٣٣٢)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٣٩٢,٠٩٧	٣٩٥,٤٧٨	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	٣٩٢,٠٩٧	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٣٩٢,٠٩٧	٧٨٧,٥٧٥	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		التغير في النقدية خلال الفترة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة



المدير التنفيذي  
محمد سليم

المحاسب  




إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الغد للايتام بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الغد للايتام بطبرجل

(٢/١) المركز الرئيسي : طبرجل - منطقة الجوف

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨) بتاريخ ٢٢ / ٠١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

(٥/١) السنة المالية : تعتبر القوائم المالية هي أول قوائم لدى الجمعية وتبدأ الفترة المالية في ٢٠٢١/٠٤/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 وايضاحات 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 .

المحاسب  
المدير التنفيذي  
محمد سليم



## جمعية الغد للإيتام بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)

منطقة الجوف - 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 في 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 النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 النقدي .

#### 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 تكديدها

المدير التنفيذي  
محمد سليم  
الهياضي  
محمد سليم  
الهياضي



## جمعية الغد للايتام بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)

منطقة الجوف - 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 المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٩-٠%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي 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 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



المحاسب  
المدير التنفيذي  
محمد سليم

جمعية الغد للايتام بطبرجل

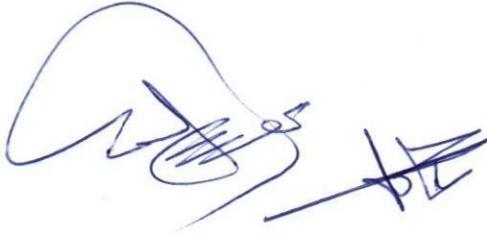
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٣٩٢,٠٩٧	٧٨٧,٥٧٥	نقد بالبنوك
<u>٣٩٢,٠٩٧</u>	<u>٧٨٧,٥٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) المخزون</u>
.	٨,٢٥٠	المخزون - مستودع الجمعية
<u>.</u>	<u>٨,٢٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>



المدير التنفيذي  
محمد سليم

المحاسب  




جمعية الغد الائتمام بطبرجل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)  
منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتعممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الأهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الاستعدادات	الإضافات	تكلفة الأصول	نسبة	
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	نهاية الفترة	خلال الفترة	بداية الفترة	نهاية الفترة	خلال العام	خلال الفترة	بداية الفترة	الإهلاكات	
٠	٣٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٣٥٠,٠٠٠	٠	٣٥٠,٠٠٠	٠	%٠	الاراضي
٠	٦٦٥,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠	٧٠٠,٠٠٠	٠	٧٠٠,٠٠٠	٠	%٥	المباني
٦,٤٥٠	٨,٢٣٧	٢,١٠٠	٢,١٠٠	٠	١,٠٣٣٧	٠	٣,٨٨٧	٦,٤٥٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٤,٨٥٠	٦,٨٩٥	١,٢٠٠	١,٢٠٠	٠	٨,٠٩٥	٠	٣,٢٤٥	٤,٨٥٠	%١٥	أموال أجهزة العرض
٢٣,٧٥١	٢٨,٤٥١	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٠	٣٨,٤٥١	٠	١٤,٧٠٠	٢٣,٧٥١	%١٥	أجهزة حاسب الي وطابعات
٠	٩,٥٠٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	١٢,٥٠٠	٠	١٢,٥٠٠	٠	%١٥	أجهزة التفتة والتبريد والتهووية
٣٥,٠٥١	١,٠٦٨,٠٨٣	٥١,٣٠٠	٥١,٣٠٠	٠	١,١١٩,٣٨٣	٠	١,٠٨٤,٣٣٢	٣٥,٠٥١		الإجمالي

المدير التنفيذي  
محمد سالم  
المحاسب



جمعية الغد للايتام بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى
.	٩٤٠,٠٠٠	ذمم دائنة - شركة العقارات
.	٩٤٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(٧) الاعانات
٥٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - دعم التأسيس
٥٠,٠٠٠	١٨٣,٨٢٠	مؤسسة عبداللطيف العيسى -تأسيس
.	١٨٣,٨٢٠	المنح الحكومي -دعم التشغيل
١٠٠,٠٠٠	١٨٣,٨٢٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(٨) التبرعات المقيدة النقدية
٣٤٨,٥٢٩	٦٨٣,٨٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - كفالات
.	١٨,٦٠٠	السلة الغذائية
.	٦٠٠	تبرعات نقدية
.	١١٦,١٢٣	تبرعات منصة احسان
٣٤٨,٥٢٩	٨١٩,١٢٥	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(٩) التبرعات المقيدة العينية
.	١٩٥,٠٠٠	أجهزة كهربائية
.	١٩٥,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(١٠) التبرعات غير المقيدة العينية
.	٧٧٠,٥٩١	تبرعات غذائية
.	٧٧٠,٥٩١	<u>الإجمالي</u>

المدير التنفيذي

محمد سليم

المحاسب



جمعية الغد للايتام بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة النقدية</u>
.	٤٩,٢٠٠	مصاريف مساعدات
١٣٦,٨٠٠	٥٤٣,٣٥٥	برامج وأنشطة - كفالات
٣٠,٢٠٠	٨٧,٢٥٠	كسوة العيدين و رحلات العمرة
٣٢,٩٠٠	.	الحقيبة المدرسية
١,٠٠٠	٢,١١٩	دعم أسر محتاجة
.	٢,٢٠٠	إجراءات تحويل
<u>٢٠٠,٩٠٠</u>	<u>٦٨٤,١٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف البرامج والأنشطة المقيدة العينية</u>
١٢٦,٧٤٠	٦٤٨,٣٦٩	مساعدات غذائية
.	٩٧,٥٠٠	أجهزة كهربائية
<u>١٢٦,٧٤٠</u>	<u>٧٤٥,٨٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٣) مصاريف البرامج والأنشطة غير مقيدة نقدية</u>
.	٥١,٩٩٢	مصرفات نقدية
.	٥١,٩٩٢	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٤) مصاريف البرامج والأنشطة غير مقيدة عينية</u>
.	٣٨٢,٧٥٧	مصرفات عينية غذائية
.	٣٨٢,٧٥٧	<u>الإجمالي</u>

المدير التنفيذي  
محمد سليم  
أ.ه.ب.ه.ه.  
[Signature]



جمعية الغد للايتام بطبرجل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٢٨)

منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١٥) المصاريف العمومية والإدارية :-
٦٥,٦٨٥	٤٩,٠٧٣	الرواتب والأجور الأساسية
.	٢,٧٦٠	العمل الإضافي
.	٢,٦٠٠	بدل انتداب
.	٨,٣١٨	تذاكر السفر
.	٩,٩٩٦	مصاريف حكومية - رسوم
.	٣,٥٠٠	مكافآت وحوافز موسمية
٦,٢٣٩	٢٣,٩٠٩	صيانة وإصلاح
٣,٧٩٠	١٢,٩٢٨	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٥,٨٤١	٨,٥٥٣	ضيافة ونظافة
.	١,٥٥٦	مستلزمات المطبخ
١,٨٣٥	٢٤,٠٩٩	خدمات وتأمين
٥,٥٣٦	٨,٣٠٧	تدريب وتأهيل
٣,٠٠٠	٥١,٦٨٦	دعاية وإعلان
.	٦,٧٨٥	متجر الكتروني
.	٥١,٣٠٠	مصروفات إهلاك الأصول الثابتة
٩١,٩٢٦	٢٦٥,٣٧٠	الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١٦) صافي الأصول المقيدة
١٠٠,٠٠٠	.	إعانة وزارية
٣٦١,٢٧٩	.	تبرعات نقدية مقيدة أخرى
.	١٤,٢٣٨	زكاة
.	١٤٠,٤٤٧	كفالات أيتام
.	١٨,٦٠٠	السلة الغذائية
.	١٠٤,٢٩٠	تبرعات منحة احسان
٤٦١,٢٧٩	٢٧٧,٥٧٥	الإجمالي

*محمد بن عبد الله*



المدير التنفيذي

محمد سليم

المحاسب