

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية البشائر النسائية بالقريات
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)
محافظة القريات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البشائر النسائية بالقريات
محافظة القريات - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البشائر النسائية بالقريات ("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 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 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 وفقا 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.

٢٠٠

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البشائر النسائية بالقريات

محافظة القريات – 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. وبعد 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 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 ١٣ شوال ١٤٤٤ هـ الموافق ٠٣ مايو ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصلــــــــــــــــــــــــــــــــول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٥,٤٣٢	١,٦٦٥
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٢,٤٣٧	٠
إجمالي الأصول المتداولة		٧٧,٨٦٩	١,٦٦٥
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٤٥,٥٥٨	٢٩,٩٨٠
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٣٥,٤٨٣	٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٨١,٠٤١	٢٩,٩٨٠
إجمالي الأصول		١٥٨,٩١٠	٣١,٦٤٥
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
(٧) <u>التزامات متداولة أخرى دائنون :-</u>	(٧)	٤,٦٤٧	١,٠٩٥
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤,٦٤٧	١,٠٩٥
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤١,٥٠٩-	١٧,٧٨٨
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	١٩٥,٧٧٢	١٢,٧٦٢
إجمالي صافي الأصول		١٥٤,٢٦٣	٣٠,٥٥٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٥٨,٩١٠	٣١,٦٤٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٢,٨٥٠	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠		اشتراكات الأعضاء
٤٣,٥٣٨	٦٣,٠٢٩	٠	٦٣,٠٢٩		التبرعات النقدية العامة
٧٢,٢٣٤	٢٣٢,٠٥٠	٢٣٢,٠٥٠	٠	(٨)	التبرعات النقدية المقيدة
	٩٦,٨١١	٩٦,٨١١	٠	(٩)	الإعانات الحكومية
					صافي الأصول المحررة من القيود
٠	٠	(١٤٥,٨٥١)	١٤٥,٨٥١		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١١٨,٦٢٢	٣٩٦,٠٩٠	١٨٣,٠١٠	٢١٣,٠٨٠		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٧٧,٧٣٤	٢٠٨,٢١٤	٠	٢٠٨,٢١٤	(١٠)	مصاريف الأنشطة
٢,٤٥٧	٦,١٧٢		٦,١٧٢	(٥)	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٠	١,٥١٧		١,٥١٧	(٦)	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموس
٦٣,٦٣٠	٥٦,٤٧٤	٠	٥٦,٤٧٤	(١١)	المصاريف العمومية والإدارية
١٤٣,٨٢١	٢٧٢,٣٧٧	٠	٢٧٢,٣٧٧		<u>إجمالي المصروفات</u>
					<u>والخسائر</u>
(٢٥,١٩٩)	١٢٣,٧١٣	١٨٣,٠١٠	(٥٩,٢٩٧)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٢٥,١٩٩)	١٢٣,٧١٣	١٨٣,٠١٠	(٥٩,٢٩٧)		التغير في صافي الأصول
٥٥,٧٤٩	٣٠,٥٥٠	١٢,٧٦٢	١٧,٧٨٨		صافي الأصول في بداية الفترة
٣٠,٥٥٠	١٥٤,٢٦٣	١٩٥,٧٧٢	(٤١,٥٠٩)		صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٥,١٩٩)	١٢٣,٧١٣	التغير في صافي الأصول
٢,٤٥٧	٦,١٧٢	إهلاك الأصول الثابتة
٠	١,٥١٧	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(٢٢,٧٤٢)</u>	<u>١٣١,٤٠٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٦,٧٦٢	٢,٤٣٧-	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	٣,٥٥٢	مصاريف مستحقة
٤,٩٠٥-	٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>(٢٠,٨٨٥)</u>	<u>١٣٢,٥١٧</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٢١,٢٥٥-	٢١,٧٥٠-	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٣٧,٠٠٠-	إضافات أصول غير ملموسة
<u>٢١,٢٥٥-</u>	<u>(٥٨,٧٥٠)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٤٢,١٤٠)	٧٣,٧٦٧	التغير في النقدية خلال الفترة
٤٣,٨٠٥	١,٦٦٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>١,٦٦٥</u>	<u>٧٥,٤٣٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية

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

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية البشائر النسائية بالقريات

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة القريات

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠) بتاريخ ١٤ / ١١ / ١٤٤٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

اعداد الكوادر النسائية القيادية لخدمة المجتمع وكل ماتقدم من اهداف ذا صلة موضحة توضيحا تفصيليا بالنظام الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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 البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية

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

(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 بأي 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 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 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في 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 :-

المبــــــــاني	%٤	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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية

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

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١,٦٦٥	٧٥,٤٣٢	نقد بالبنوك
<u>١,٦٦٥</u>	<u>٧٥,٤٣٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٠	٢,٤٣٧	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>٠</u>	<u>٢,٤٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)
محافظه القريات - منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاهلاك	البيل ان
٨,٨٩٧	٢١,٦١٣	٢,٢٣٢	١,٦٢٤	٦٠٨	٢٣,٨٤٥	١٤,٣٤٠	٩,٥٠٥	%١٠	اثاث ومفروشات
٦,٨٨٢	٥,٤٣٨	٤,١٩٢	١,٤٤٤	٢,٧٤٨	٩,٦٣٠	.	٩,٦٣٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٦٩٦	٥٦٦	٣٠٤	١٣٠	١٧٤	٨٧٠	.	٨٧٠	%١٥	أجهزة الاتصال والامن
١٢,٣١٥	٩,٨٥٢	٢,٤٦٣	٢,٤٦٣	.	١٢,٣١٥	.	١٢,٣١٥	%٢٠	تحسينات على مباني مستأجرة
١,١٩٠	٦,٤٧٤	٥٨٦	٣٧٦	٢١٠	٧,٠٦٠	٥,٦٦٠	١,٤٠٠	%١٥	أجهزة كهربائية
.	١٩٧	٣	٣	.	٢٠٠	٢٠٠	.	%١٥	الآلات والمعدات المكتبية
.	١,٤١٨	١٣٢	١٣٢	.	١,٥٥٠	١,٥٥٠	.	%١٥	العدد والأدوات
٢٩,٩٨٠	٤٥,٥٥٨	٩,٩١٢	٦,١٧٢	٣,٧٤٠	٥٥,٤٧٠	٢١,٧٥٠	٣٣,٧٢٠		الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد نهائية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البيل ان
.	١٦,١٥٠	٨٥٠	٨٥٠	.	١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	.	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
.	١٩,٣٣٣	٦٦٧	٦٦٧	.	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	.	%٢٠	متجر إلكتروني
.	٣٥,٤٨٣	١,٥١٧	١,٥١٧	.	٣٧,٠٠٠	٣٧,٠٠٠	.		الإجمالي

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) التزامات متداولة أخرى دائنون :-</u>
١,٠٩٥	٤,٦٤٧	نمذ دائنة موظفين عاملين
<u>١,٠٩٥</u>	<u>٤,٦٤٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
.	٧٠,٥٠٠	برنامج كف
.	٩٠,٠٠٠	برنامج الجولات الاستثمارية
.	٧١,٥٥٠	خدمات تطوعية
<u>.</u>	<u>٢٣٢,٠٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) الإعانات الحكومية</u>
.	٩٦,٨١١	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
<u>.</u>	<u>٩٦,٨١١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية

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

<u>إيضاح (١٠) مصاريف الأنشطة</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
مصروفات برنامج كنف	٥٦,٦٣٥	.
مصاريف برنامج الجولات الاستثمارية	١٧,٨٦٦	.
مصروفات خدمات التطوع	٧١,٣٥٠	.
مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة	٦٢,٣٦٣	٧٧,٧٣٤
<u>الإجمالي</u>	<u>٢٠٨,٢١٤</u>	<u>٧٧,٧٣٤</u>

جمعية البشائر النسائية بالقريات

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٤٠)

محافظة القريات - منطقة الجوف- المملكة العربية السعودية

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

<u>إيضاح: (١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>		
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٦٣,٦٣٠	٣٥,٧٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
.	٨,٨٦٩	تأمينات اجتماعية
.	١٨٢	تذكر السفر
.	١,٠٥٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
.	٢,٣٣٧	مستلزمات مكتبية
.	١٨٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
.	٢٥٠	مستهلكات أخرى
.	٧٤	صيانة وإصلاح - المباني
.	١,٤٨٩	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات مكتبية
.	٢,٢٦٣	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٤٣٥	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	٢,٠٠١	مصاريف الضيافة
.	١,٦٤٤	سفرات عمل داخلية
<u>٦٣,٦٣٠</u>	<u>٥٦,٤٧٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>		
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	
١٢,٧٦٢	١٠٩,٥٧٣	إعانة الوزارة
.	١٣,٨٦٥	برنامج كف
.	٧٢,١٣٤	برنامج الجولات الاستثمارية
.	٢٠٠	خدمات تطوعية
<u>١٢,٧٦٢</u>	<u>١٩٥,٧٧٢</u>	<u>الإجمالي</u>

