

جمعية إحسان للإسكان بتبوك
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية إحسان للإسكان بتبوك
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - 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

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية إحسان للإسكان بتبوك

مدينة تبوك - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية إحسان للإسكان بتبوك ("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 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 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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/١١/٢٥ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٧/٥م.

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.

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 وهيكمل 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 ذوالقعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٢ يونيو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقدية لدى البنوك	(٣)	٢,٦٤٤,١٩٩	٨,٣٦٧
مصروفات مدفوعة مقدماً	(٤)	٠	٩,٩٠٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٢,٦٤٤,١٩٩</u>	<u>١٨,٢٦٧</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٥٨,١٢٨	٢٨,٦٦١
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١١,٣٧٥	٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٦٩,٥٠٣</u>	<u>٢٨,٦٦١</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢,٧١٣,٧٠٢</u>	<u>٤٦,٩٢٨</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
قروض طويلة الأجل	(٧)	٤٩,٦٦٤	٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٤٩,٦٦٤</u>	<u>٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيمة		٢٨٠,٣٨٤	٢٤,٩١٨
صافي الأصول المقيمة	(١٢)	٢,٣٨٣,١٤٤	٢٢,٠١٠
صافي أصول الأوقاف		٥١٠	٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٢,٦٦٤,٠٣٨</u>	<u>٤٦,٩٢٨</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٢,٧١٣,٧٠٢</u>	<u>٤٦,٩٢٨</u>

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

جمعية إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>أوقاف</u>	<u>إجمالي</u> من ٢٠٢٠/٠٣/٢٩ م إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
اشترابات الأعضاء	١٠,٣٠٠	٠		٠	١٠,٣٠٠
التبرعات النقدية العامة	٢٤٤,٩٨٢	٠		٢١,٩٥٧	٢٤٤,٩٨٢
التبرعات النقدية المقيدة	٠	٢٢٣,٠٠٠		٢٢٣,٠٠٠	
(٨) تبرعات الأوقاف	٠	٠	٥١٠	٥١٠	٠
تبرعات الزكاة النقدية	٠	٣٤,٢٦٠		٣٤,٢٦٠	
(٩) الإعانات الحكومية	٠	٢,٣٦٢,٥٠٠		٥٠,٠٠٠	٢,٣٦٢,٥٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٢٥٨,٦٢٦	(٢٥٨,٦٢٦)	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٥١٣,٩٠٨	٢,٣٦١,١٣٤	٥١٠	٢,٨٧٥,٥٥٢	٧١,٩٥٧
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>					
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصاريف الأنشطة	١٢,٧٠٠	٠		٠	١٢,٧٠٠
(١٠) المصاريف العمومية والإدارية	٢٣٦,٦١٦	٠		٢٤,٦٩٠	٢٣٦,٦١٦
استهلاك الأصول الثابتة	٦,٥٠١	٠		٣٣٩	٦,٥٠١
استنفاد الأصول غير الملموسة	٢,٦٢٥	٠		٠	٢,٦٢٥
(١١) إجمالي المصروفات والخسائر	٢٥٨,٤٤٢	٠	٠	٢٥٨,٤٤٢	٢٥٨,٤٤٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٢٥٥,٤٦٦	٢,٣٦١,١٣٤	٥١٠	٢,٦١٧,١١٠	٤٦,٩٢٨
<u>البنود الاستثنائية</u>					
مصروفات سنوات سابقة	٠	٠		٠	٠
إيرادات سنوات سابقة	٠	٠		٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠		٠	٠
التغير في صافي الأصول	٢٥٥,٤٦٦	٢,٣٦١,١٣٤	٥١٠	٢,٦١٧,١١٠	٤٦,٩٢٨
صافي الأصول في بداية السنة	٢٤,٩١٨	٢٢,٠١٠	٠	٤٦,٩٢٨	٠
صافي الأصول في نهاية السنة	٢٨٠,٣٨٤	٢,٣٨٣,١٤٤	٥١٠	٢,٦٦٤,٠٣٨	٤٦,٩٢٨

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

جمعية إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

من ٢٠٢٠/٠٣/٢٩ م الى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٦,٩٢٨	٢,٦١٧,١١٠	التغير في صافي الأصول
٣٣٩	٦,٥٠١	إهلاك الأصول الثابتة
٠	٢,٦٢٥	استنفاد الأصول غير ملموسة
٤٧,٢٦٧	٢,٦٢٦,٢٣٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٩,٩٠٠)	٩,٩٠٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٣٧,٣٦٧	٢,٦٣٦,١٣٦	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٩,٠٠٠)	(٣٥,٩٦٨)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	(١٤,٠٠٠)	إضافات أصول غير ملموسة
(٢٩,٠٠٠)	(٤٩,٩٦٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠	٤٩,٦٦٤	قروض طويلة الأجل
٠	٤٩,٦٦٤	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التمويلية
٨,٣٦٧	٢,٦٣٥,٨٣٢	التغير في النقدية خلال السنة
٠	٨,٣٦٧	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٨,٣٦٧	٢,٦٤٤,١٩٩	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية احسان للإسكان بتبوك

(٢/١) المركز الرئيسى : مدينة تبوك

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠) بتاريخ ٠٥ / ٠٨ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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) إستخدام 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 المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 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 النقدي .

(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 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 إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ 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 اضمحلال ، 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 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

		(٣) النقدية لدى البنوك
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد بالبنوك
٨,٣٦٧	٢,٦٤٤,١٩٩	
٨,٣٦٧	٢,٦٤٤,١٩٩	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً
٩,٩٠٠	٠	مصروفات مقدمة - ايجارات
٩,٩٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية إحسان للإسكان بنبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)

مدينة نبوك - منطقة نبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البند
١٩,٠٣٩	٢٣,٦٧٧	٢,٥٨٨	٢,٣٧٧	٢١١	٢٦,٢٦٥	٧,٠١٥	١٩,٢٥٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٠	٤,٢٥٢	١٦٦	١٦٦	٠	٤,٤١٨	٤,٤١٨	٠	%١٥	الألات والمعدات المكتبية
٩,٦٢٢	٨,١٦٠	١,٥٩٠	١,٤٦٢	١٢٨	٩,٧٥٠	٠	٩,٧٥٠	%١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض
٠	١٢,٨٠٠	١,٥٣٥	١,٥٣٥	٠	١٤,٣٣٥	١٤,٣٣٥	٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٠	٨,٢٣٥	٨٦٥	٨٦٥	٠	٩,١٠٠	٩,١٠٠	٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٠	١,٠٠٤	٩٦	٩٦	٠	١,١٠٠	١,١٠٠	٠	%١٥	لوحات الدعاية والإعلان
٢٨,٦٦١	٥٨,١٢٨	٦,٨٤٠	٦,٥٠١	٣٣٩	٦٤,٩٦٨	٣٥,٩٦٨	٢٩,٠٠٠		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الاستهلاكات نهاية السنة	الاستهلاكات خلال السنة	مجموع الاستهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستهلاك	البند
٠	١١,٣٧٥	٢,٦٢٥	٢,٦٢٥	٠	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٠	١١,٣٧٥	٢,٦٢٥	٢,٦٢٥	٠	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	٠		الإجمالي

جمعية إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) قروض طويلة الأجل</u>
٠	٤٩٦٦٤	رئيس مجلس الإدارة
٠	٤٩,٦٦٤	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٠	٨٨,٠٠٠	مشروع منزلي راحتي
٠	١٣٥,٠٠٠	مشروع بنيان
٠	٢٢٣,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) الإعانات الحكومية</u>
٥٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - تأسيس
٠	٢,٣٦٢,٥٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٥٠,٠٠٠	٢,٣٦٢,٥٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية إحسان للإسكان بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)

مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

من ٢٠٢٠/٠٣/٢٩ م الى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) مصاريف الأنشطة
٠	١٢,٧٠٠	مصرفات برامج وانشطة
٠	١٢,٧٠٠	الإجمالى

جمعية إحسان للإسكان بتبوك
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٢٠)
مدينة تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

(١١) المصاريف العمومية والإدارية		من ٢٠٢٠/٠٣/٢٩ م الى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
الرواتب والأجور الاساسية	١٠٢,٣٠٧	٢,٣٨٨	
تأمينات اجتماعية	١٧,٧٢١	٠	
مستلزمات مكتبية	٦,٦٠٦	٢,١٢٠	
مستلزمات أنظمة المعلومات	١,٧٢٥	٠	
الوقود والمحروقات	٠	٢٩	
مطبوعات	١٢,٠٥٣	٠	
تعبئة وتغليف	٠	٥٨	
مواد التنظيف	١,٥٩٦	٠	
مستلزمات المطبخ	٣٧٦	٠	
مستهلكات أخرى	٣,٤٠١	٠	
صيانة وإصلاح -المباني	١,٨٦١	١١,٠٣٢	
صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي	١,٧٧٩	٠	
صيانة وإصلاح - أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١,١٨٧	٠	
صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	١١,٤٣٨	٠	
الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي	١,٣٠٦	٠	
الهاتف والفاكس والإنترنت	٣,٢٥٦	٢,٤٠٠	
مصاريف الشحن	١,٤٩٧	٠	
اجور تحميل وتنزيل	٢,٧٥٠	٢,٠٥٠	
مصاريف الضيافة	٢,٢٤٤	٨٤٥	
إيجار ممتلكات - مقر الجمعية	٤٥,٩٠٠	٣,٣٠٠	
إيجارات سيارات	٠	٤٦٨	
مصاريف استشارات	٦,١٠٠	٠	
مصاريف التراخيص	٢,٧٢٧	٠	
مصاريف بنكية وعمولات	٨,٧٨٦	٠	
الإجمالي	٢٣٦,٦١٦	٢٤,٦٩٠	
(١٢) صافي الأصول المقيدة		من ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
المنح الحكومي - اعانة تأسيسية	٠	٢٢,٠١٠	
المنح الحكومي - دعم التشغيل	٢,١٢٥,٨٨٤	٠	
مشروع منزلي راحتي	٨٨,٠٠٠	٠	
مشروع بنيان	١٣٥,٠٠٠	٠	
الزكاة الشرعية	٣٤,٢٦٠	٠	
الإجمالي	٢,٣٨٣,١٤٤	٢٢,٠١٠	