

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام ("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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 إننا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 ١٤٤٢/٠٢/١٥ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٩/٢٢م.

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.

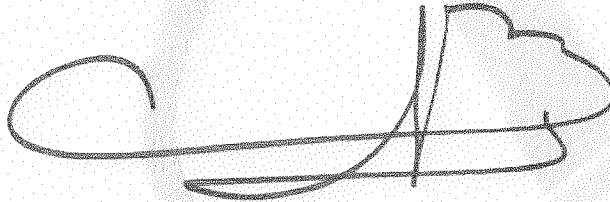
مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

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. 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 ١٦ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٧ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٤٣,٥٤٠	٢٧,٨٩٦	(٣)	النقد لدى البنوك
٣٣,٥٤٢	.	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>٧٧,٠٨٢</u>	<u>٢٧,٨٩٦</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٤٦,٩٧٤	١٢٩,٢٠٤	(٦)	صافي الأصول الثابتة
<u>١٤٦,٩٧٤</u>	<u>١٢٩,٢٠٤</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢٢٤,٠٥٦</u>	<u>١٥٧,١٠٠</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١٠٤,٠٠٠	١٢١,٦٠٠	(٨)	التزامات متداولة أخرى - داننون
<u>١٠٤,٠٠٠</u>	<u>١٢١,٦٠٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
.	١,٦٦٧	(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>.</u>	<u>١,٦٦٧</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١٢٠,٠٥٦	(١٦,١٦٧)		صافي الأصول غير المقيدة
.	٥٠,٠٠٠	(١٣)	صافي الأصول المقيدة
<u>١٢٠,٠٥٦</u>	<u>٣٣,٨٣٣</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢٢٤,٠٥٦</u>	<u>١٥٧,١٠٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الإيتام
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	٠	٤,٥٠٠		اشتراقات الأعضاء
١٤٦,١٢٠	٠	٠			التبرعات النقدية العامة
٠	٣,٦٣١		٣,٦٣١		التبرعات النقدية المقيدة
٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٠	(١٠)	الإعانات الحكومية
٠	٤,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠		إيرادات أخرى
١٥٠,٦٢٠	٦٢,١٣١	٥٠,٠٠٠	١٢,١٣١		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٤,٢٠٠	٠	٠	٠	(١١)	مصاريف الأنشطة
٢٦,٣٦٤	١٤٨,٣٥٤	٠	١٤٨,٣٥٤	(١٢)	المصاريف العمومية والإدارية
٣٠,٥٦٤	١٤٨,٣٥٤	٠	١٤٨,٣٥٤		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
١٢٠,٠٥٦	(٨٦,٢٢٣)	٥٠,٠٠٠	(١٣٦,٢٢٣)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
١٢٠,٠٥٦	(٨٦,٢٢٣)	٥٠,٠٠٠	(١٣٦,٢٢٣)		التغير في صافي الأصول
٠	١٢٠,٠٥٦	٠	١٢٠,٠٥٦		صافي الأصول في بداية السنة
١٢٠,٠٥٦	٣٣,٨٣٣	٥٠,٠٠٠	(١٦,١٦٧)		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٢٠,٠٥٦	٨٦,٢٢٣-	التغير في صافي الأصول
٣,٠٢٦	١٧,٧٧٠	إهلاك الأصول الثابتة
	.	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>١٢٣,٠٨٢</u>	<u>(٦٨,٤٥٣)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٣٣,٥٤٢-	٣٣,٥٤٢	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
.	.	المخزون
.	١٧,٦٠٠	التزامات متداولة - دائنون
٤,٠٠٠	١,٦٦٧	مصرفات مستحقة
<u>٩٣,٥٤٠</u>	<u>(١٥,٦٤٤)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٥٠,٠٠٠-		إضافات العقارات والالات والمعدات
٥٠,٠٠٠-	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٤٣,٥٤٠	(١٥,٦٤٤)	التغير في النقدية خلال السنة
.	٤٣,٥٤٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٤٣,٥٤٠</u>	<u>٢٧,٨٩٦</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

- (١/١) اسم الجمعية : جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام
(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة مكة المكرمة - مركز بجده
(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦) بتاريخ ٠٦ / ٠٥ / ١٤٤٠ 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 ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ 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 اللجنة :-

(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 عاصم لتأهيل وتدريب الأيتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الأيتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

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 :-

لوحات إعلانية	% ١٠	أجهزة المراقبة وكاميرات	% ١٥
الأثاث والمفروشات	% ١٠	أجهزة والات ومعدات	% 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 عاصم لتأهيل وتدريب الايتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٤٣,٥٤٠	٢٧,٨٩٦	نقد بالبنوك
<u>٤٣,٥٤٠</u>	<u>٢٧,٨٩٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٣٣,٥٤٢	٠	مصروف ايجار مقدم
<u>٣٣,٥٤٢</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الأيتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتم إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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	(١) صافي الأصول الثابتة
٧٧,٥٨٥	٦٩,٨٣٠	٩,٠٧٠	٧,٧٥٥	١,٣١٥	٧٨,٩٠٠	٠	٧٨,٩٠٠	%١٠	الأثاث والمفروشات
٤٤,٩٤٨	٣٨,٢٠٦	٧,٨٩٤	٦,٧٤٢	١,١٥٢	٤٦,١٠٠	٠	٤٦,١٠٠	%١٥	أجهزة وإلات ومعدات
١٦,٥٧٥	١٤,٠٨٩	٢,٩١١	٢,٤٨٦	٤٢٥	١٧,٠٠٠	٠	١٧,٠٠٠	%١٥	أجهزة المراقبة وكاميرات
٧,٨٢٦	٧,٠٧٩	٩٢١	٧٨٧	١٣٤	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠	%١٠	لوحات إعلانية
١٤٦,٩٧٤	١٢٩,٢٠٤	٢٠,٧٩٦	١٧,٧٧٠	٣,٠٢٦	١٥٠,٠٠٠	٠	١٥٠,٠٠٠		الإجمالي

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التزامات متداولة أخرى دائنون</u>
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	دائنون شراء عقارات واليات ومعدات
٤,٠٠٠	.	مصروفات مستحقة
.	٢١,٦٠٠	دائنون متنوعون
<u>١٠٤,٠٠٠</u>	<u>١٢١,٦٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد المخصص أول العام
.	١,٦٦٧	تعزير المخصص خلال العام
.	.	تسوية في المخصص خلال العام
<u>.</u>	<u>١,٦٦٧</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) الإعانات الحكومية</u>
.	٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - تأسيس
<u>.</u>	<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الأيتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
٤,٢٠٠	٠	رعاية برنامج يوتيوبي رمضاني
<u>٤,٢٠٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عاصم لتأهيل وتدريب الايتام

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٠٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٠	٢٧,٠٠٠	الرواتب والأجور
٩,٥٨٣	٧٦,٦٦٧	الإيجارات
٤,٠٠٠	٨,٣٠٠	اتعاب مهنية
٤,٧٢٦	٠	رسوم حكومية
٢٩	٠	رسوم بنكية
٥,٠٠٠	١٦,٠٠٠	دعاية وإعلان
٠	١,٦٦٧	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٣١٨	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	١٨٢	مستلزمات مكتبية
٠	٤٥٠	الهاتف والفاكس والإنترنت
٣,٠٢٦	١٧,٧٧٠	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٦,٣٦٤</u>	<u>١٤٨,٣٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) صافي الأصول المقيدة</u>
٠	٥٠,٠٠٠	اعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
٠	٥٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>