



مركز التنمية الاجتماعية بجدة

25/4

صدر : 208154

مركز التنمية الاجتماعية بجدة تاريخ : 22 / 11 / 1443

المرفقات : 1 كتاب

9048579164602349

الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية



سعادة رئيس مجلس ادارة جمعية المسؤولية الاجتماعية بجدة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته...

إشارة لخطابكم رقم ٢٢/١٤٧ وتاريخ ٢٥/٥/٢٠٢١م ومشـفوعة
الميزانية العمومية والحسابات الختامية لجمعيةكم الموقرة عن الفترة المنتهية بتاريخ
٣١/ديسمبر/ ٢٠٢١م. عليه نفيدكم بأنه سوف تقوم الإدارة المختصة لدينا بمراجعة
الميزانية ومصادقتها واعتمادها بالمنصة المحاسبية.

نأمل التفضل بالاطلاع واتخاذ اللازم وعرض الميزانية في أقرب اجتماع جمعية
عمومية لمصادقتها.

ولكم أطيب التحية والتقدير،،،،،

يحيى هزازي

مدير مركز التنمية الاجتماعية بجدة

ايمن بن رجاء الحربي

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	جدول المحتويات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
٤	قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
٥	قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م



تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية المسئولية الاجتماعية بمحافظة جدة

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المسئولية الاجتماعية بمحافظة جدة ("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.

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 للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. 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 إلترمنا 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 للمحاسبين القانونيين، 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.



1-

1-

Central Region المنطقة الوسطى

7861 Riyadh 12333

00966 11 2020207

00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

4449 Jeddah 21581

00966 12 6988020

00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

س.ت. 4030286301 C.R.

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 خالصنا 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 ٠٣ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٤ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية





جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
 قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٨٨,٣٣٦	٢٣,٣٢٥
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٣,٨٧٢
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٨٨,٣٣٦</u>	<u>٢٧,١٩٧</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢٠,٥١٤	٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٢٠,٥١٤</u>	<u>٠</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١٠٨,٨٥٠</u>	<u>٢٧,١٩٧</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٧٠٣	١٥,٧١٤
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٧٠٣</u>	<u>١٥,٧١٤</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيمة		(٩٦,٣٥٧)	٣٣,٨٨٥-
صافي الأصول المقيمة	(١٣)	٢٠٤,٥٠٤	٤٥,٣٦٨
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١٠٨,١٤٧</u>	<u>١١,٤٨٣</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١٠٨,٨٥٠</u>	<u>٢٧,١٩٧</u>



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




جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
اشتراكات الأعضاء	٧,٠٠٠	.	٧,٠٠٠	٣,٩٠٠
التبرعات النقدية العامة	٥٠,٢٠٠	.	٥٠,٢٠٠	٥,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة	(٧)	١٣٥,٢٠٠	١٣٥,٢٠٠	٢٠,١٢٥
التبرعات العينية	(٩)	٥,٩٦٩	١٠٣,٦٠٠	١٠٩,٥٦٩
تبرعات الزكاة النقدية	.	.	.	.
الإعانات الحكومية	(٨)	.	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
تبرعات خدمة تطوعية - المنصة الوطنية	.	٢١٩,٠٠٠	٢١٩,٠٠٠	.
صافي الأصول المحررة من القيود	.	.	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	.	.	.	.
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>	٦٣,١٦٩	٥٠٧,٨٠٠	٥٧٠,٩٦٩	٨٨,٥٦٥
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصروفات تشغيل محملة على النشاط	٧٩,٥٠٠	.	٧٩,٥٠٠	٣٤,٠٠٠
المساعدات النقدية المقيدة	.	١٧,١١٤	١٧,١١٤	.
المساعدات العينية والمشتراة	(١٠)	١١,٩٩٩	١٠٣,٦٠٠	١١٥,٥٩٩
مصاريف الأنشطة	(١١)	.	٢٢٧,٩٥٠	٢٤,٧٥٧
المصاريف العمومية والإدارية	(١٢)	٣٤,١٤٢	.	٣٤,١٤٢
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>	١٢٥,٦٤١	٣٤٨,٦٦٤	٤٧٤,٣٠٥	٧٧,٠٨٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٦٢,٤٧٢)	١٥٩,١٣٦	٩٦,٦٦٤	١١,٤٨٣
<u>البنود الاستثنائية</u>				
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول	(٦٢,٤٧٢)	١٥٩,١٣٦	٩٦,٦٦٤	١١,٤٨٣
صافي الأصول في بداية الفترة	(٣٣,٨٨٥)	٤٥,٣٦٨	١١,٤٨٣	١١,٤٨٣
صافي الأصول في نهاية الفترة	(٩٦,٣٥٧)	٢٠٤,٥٠٤	١٠٨,١٤٧	١١,٤٨٣



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

(Handwritten signatures and stamps)

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١١,٤٨٣	٩٦,٦٦٤	التغير في صافي الأصول
.	٢,٥٩٦	إهلاك الأصول الثابتة
١١,٤٨٣	٩٩,٢٦٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٣,٨٧٢)	٣,٨٧٢	أرصدة مدينة أخرى
١٥,٧١٤	(١٥,٠١١)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٣,٣٢٥	٨٨,١٢١	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
.	(٢٣,١١٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	.	إضافات أصول غير ملموسة
.	.	إضافات أصول ثابتة وقفية
.	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
.	(٢٣,١١٠)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
.	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٢٣,٣٢٥	٦٥,٠١١	التغير في النقدية خلال الفترة
	٢٣,٣٢٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٢٣,٣٢٥	٨٨,٣٣٦	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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



(Handwritten signature)

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦) بتاريخ ١١ / ٠٩ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تنفيذ برامج المسؤولية الاجتماعية في المدن الصناعية بجدة والمناطق المجاورة لها ، المساهمة في تعزيز المسؤولية الاجتماعية بالمدن الصناعية بجدة، نشر التقارير عن برامج وأنشطة المسؤولية الاجتماعية في المدن الصناعية بجدة ، تأهيل العاملين في المدن الصناعية بجدة.

(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 الجمعية :-

(١/٢) إستخدام 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 المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / 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 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 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 النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لاغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من ارصدة 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 المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ 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 :-

المبــــــــــــــــاني	%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 المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٣,٣٢٥	٨٨,٣٣٦	نقد بالبنوك
<u>٢٣,٣٢٥</u>	<u>٨٨,٣٣٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٣,٨٧٢	.	ذمم مدينة "عاملين - عهد مؤقتة"
<u>٣,٨٧٢</u>	<u>.</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية المسئولية الاجتماعية بحفاظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

صافي قيمة الأصول	صافي الأصل الثابتة
شح م ٢٠٢١/١٢/٣١	نسبة الإهلاك
١٦,٧٩٠	%١٥
٣,٧٢٤	%١٠
٢٠,٥١٤	
	الإجمالي



جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

<u>(٦) مصروفات مستحقة و أرصدة دائنة أخرى</u>		
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	
٠	٧٠٣	عهد مؤقتة
٨,٥٠٠	٠	رواتب واجور مستحقة
٣١٤	٠	تأمينات إجتماعية مستحقة
٦,٩٠٠	٠	أتعاب مهنية
<u>١٥,٧١٤</u>	<u>٧٠٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(٧) التبرعات النقدية المقيدة</u>		
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	
٠	١٣٥,٢٠٠	مؤسسة الراجحي الخيرية - دعم تأسيس
٢٠,١٢٥	٠	تبرعات ورشة عمل لاشخاص ذوى الاعاقة
<u>٢٠,١٢٥</u>	<u>١٣٥,٢٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(٨) الإعانات الحكومية</u>		
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيلي
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>(٩) إيرادات العينية المقيدة</u>		
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	
٠	٥٣,٦٠٠	حج صحي أمن
٠	٢٥,٠٠٠	مركز لقاح كورونا
٠	٢٥,٠٠٠	مبادرة كلنا فى التزام
٩,٥٤٠	٠	فعاليات اليوم الوطني
<u>٩,٥٤٠</u>	<u>١٠٣,٦٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>



(Handwritten signatures)

جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المساعدات العينية المقيدة</u>
.	٥٣,٦٠٠	حج صحي أمن
.	٢٥,٠٠٠	مركز لقاح كورونا
.	٢٥,٠٠٠	مبادرة كلنا في التزام
<u>.</u>	<u>١٠٣,٦٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
.	٢١٩,٠٠٠	مصروفات خدمات تطوعية - مبادرات التطوعية
.	٨,٩٥٠	برنامج نشر ثقافة المسؤولية الاجتماعية
٢٠,٦٤٣	.	مصاريف ورشة الاشخاص ذوى الاعاقة
٤,١١٤	.	مصروفات اليوم الوطني ٢٠٢٠
<u>٢٤,٧٥٧</u>	<u>٢٢٧,٩٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية المسؤولية الاجتماعية بمحافظة جدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٨٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٣١٤	٣٣١	التأمينات الاجتماعية
.	٤,٩٥٨	إجازات
٣٧٨	٦,٤٠٢	مستلزمات مكتبية
١,١٩٣	٥,٩٠٦	مستلزمات أنظمة معلومات
٦,٩٠٠	.	أتعاب مهنية
.	١,٤٤٤	مطبوعات
.	٢,٤٢١	ضيافة ونظافة
.	٦١٣	بريد وهاتف وبرق وانترنت
.	٨٥٥	سفریات داخلية - عمل
.	٣,١١٥	دعاية و اعلان
.	١,٠١٧	محروقات وصيانة سيارات
.	٣٨٥	صيانة حاسب الي
.	٣٤٣	عمولات بنكية
.	٣,١٥٥	التدريب والتأهيل
.	٦٠٠	مصاريف حكومية واشتراكات
.	٢,٥٩٦	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٨,٧٨٥</u>	<u>٣٤,١٤٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) صافي الأصول المقيدة</u>
٤٥,٣٦٨	.	إعانة وزارية التأسيسية
.	١٥٩,١٣٦	أصول مقيدة أخرى
<u>٤٥,٣٦٨</u>	<u>١٥٩,١٣٦</u>	<u>الإجمالي</u>

