

جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)  
محافظة جدة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)  
محافظة جدة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل .....
٣	قائمة المركز المالي .....
٤	قائمة الأنشطة .....
٥	قائمة التدفق النقدي .....
١٠-٦	إيضاحات حول القوائم المالية .....



## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية ("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 وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها 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 ملتزمين بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية 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 وهيكل 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 ٥، ذو القعدة ١٤٤٣هـ الموافق ٠٤ يونيو ٢٠٢٢م  
جدة - المملكة العربية السعودية





**جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)**  
**محافظة جدة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
٦٢٠٥٠٠	(٣)	<u>الأصول المتداولة</u> النقد لدى البنوك
١١٢٠٠	(٤)	سلف العاملين
<u>٦٣١,٧٠٠</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
<u>٦٣١,٧٠٠</u>		<u>الأصول غير المتداولة</u>
		<u>إجمالي الأصول</u>
		<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
		<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤٥٠,٠٠٠	(٥)	قروض قصيرة الاجل
٨٤٦,٦٤٥	(٦)	الدائنون
<u>١,٢٩٦,٦٤٥</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
		<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٤,١٦٧		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤,١٦٧</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
<u>١,٣٠٠,٨١٢</u>		<u>إجمالي الالتزامات</u>
(٦٦٩,١١٢)		<u>صافي الأصول</u>
٠		صافي الأصول غير المقيدة
<u>(٦٦٩,١١٢)</u>		صافي الأصول المقيدة
<u>٦٣١,٧٠٠</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)**  
**محافظة جدة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
١٠,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٥٠,٠٠٠	.	٥٠,٠٠٠	(٧)	التبرعات النقدية العامة
٦٥٠,٠٠٠	.	٦٥٠,٠٠٠		الإعانات الحكومية
.	.	.		إيرادات الاشتراكات
.	.	.		إيرادات الأنشطة
.	.	.		<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
٧١٠,٠٠٠	.	٧١٠,٠٠٠		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
				<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
				<u>المصروفات والخسائر</u>
١,٠٠٨,٤٦١	.	١,٠٠٨,٤٦١	(٨)	مصاريف الأنشطة
٣٧٠,٦٥١	.	٣٧٠,٦٥١	(٩)	المصاريف العمومية والإدارية
١,٣٧٩,١١٢	.	١,٣٧٩,١١٢		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
(٦٦٩,١١٢)	.	(٦٦٩,١١٢)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة
.	.	.		<u>البنود الاستثنائية</u>
.	.	.		إيرادات متنوعة
.	.	.		التغير في صافي الأصول من البنود
(٦٦٩,١١٢)	.	(٦٦٩,١١٢)		التغير في صافي الأصول
.	.	.		صافي الأصول في بداية السنة
(٦٦٩,١١٢)	.	(٦٦٩,١١٢)		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)**  
**محافظة جدة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

<p>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</p> <hr/> <p>(٦٦٩,١١٢)</p> <p>.</p> <p>.</p> <p>٤,١٦٧</p> <hr/> <p>(٦٦٤,٩٤٥)</p>	<p><b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b></p> <p>التغير في صافي الأصول</p> <p>إهلاك الأصول الثابتة</p> <p>إطفاء الأصول الغير ملموسة</p> <p>المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة</p> <p>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</p>
<p>(١١,٢٠٠)</p> <p>٨٤٦,٦٤٥</p> <p>٤٥٠,٠٠٠</p> <hr/> <p>٦٢٠,٥٠٠</p> <hr/> <p>.</p> <hr/> <p>.</p> <hr/> <p>٦٢٠,٥٠٠</p> <hr/> <p>.</p> <hr/> <p>٦٢٠,٥٠٠</p>	<p><b>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</b></p> <p>سلف العاملين</p> <p>الدائنون</p> <p>قروض قصيرة الاجل</p> <p>المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة</p> <p>صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية</p> <p><b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b></p> <p>شراء وإضافات أصول ثابتة</p> <p>صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية</p> <p>التغير في النقدية خلال السنة</p> <p>رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة</p> <p>رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة</p>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



**جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)**  
**محافظة جدة - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية : جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية**

**(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**

**(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠) بتاريخ ٢٤ / ٠٢ / ١٤٤٢ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٠/١١ م .**

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

تحفيز دور القطاع الخاص في المسؤولية الاجتماعية ونشر ثقافة المسؤولية الاجتماعية في المجتمع غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

**(٥/١) السنة المالية : تعتبر القوائم المالية هي أول قوائم لدى الجمعية وتبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/٠١/٠١ 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 :-

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة الماضية لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية.

**(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 المُحتملة في 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 المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)**  
**محافظة جدة - 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 :-

(١/١) 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 :**

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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

## جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)

محافظة جدة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر 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 :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
لوحات	٢٠%
تحسينات على مباني مستأجرة	٢٠%
المباني	٣%

### مكافأة نهاية الخدمة:-

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي أمضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق عى الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الإكتوارية وذلك لوجود تكلفة لا مبرر لها.

### 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.



جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)  
محافظة جدة - المملكة العربية السعودية  
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٦٢٠,٥٠٠	بنك البلاد
<hr/>	
٦٢٠,٥٠٠	<u>الإجمالي</u>
<hr/>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) سلف العاملين</u>
١١,٢٠٠	سلف الموظفين
<hr/>	
١١,٢٠٠	<u>الإجمالي</u>
<hr/>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) القروض قصيرة الاجل</u>
٤٥٠,٠٠٠	قرض أعضاء مجلس الإدارة
<hr/>	
٤٥٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<hr/>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) الدائنون</u>
٨٤٦,٦٤٥	شركة الفلك للخدمات التعليمية
<hr/>	
٨٤٦,٦٤٥	<u>الإجمالي</u>
<hr/>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u>
٥٠,٠٠٠	دعم وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (منح التأسيس)
<hr/>	
٥٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<hr/>	

**جمعية المبادرات المتميزة في المسؤولية الاجتماعية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٦٠)**  
**محافظة جدة - المملكة العربية السعودية**  
**تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م**

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
٩٤٨,٤٦١
٦٠,٠٠٠
<b>١,٠٠٨,٤٦١</b>

**(٨) مصروفات الأنشطة**  
 مصروفات الأنشطة والبرامج  
 الرواتب والأجور  
**الإجمالي**

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
١٨٠,٤٠٠
٤,٥٠٠
٤,٣٠٠
٢٨,٩٣٦
٥٢,٣٠٠
٢,٧٦٨
٢٧٥
٤,٢٧٥
٤,٥٠٠
١٠,٦٠٥
٤٦,٠٠٠
١٤,٠٠٠
١٣,٦٢٥
٤,١٦٧
<b>٣٧٠,٦٥١</b>

**(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-**  
 رواتب وأجور وما في حكمها  
 الاجازات  
 سفر وانتقال  
 تأمين طبي وعلاج  
 مكافآت وحوافز  
 أدوات مكتبة ومطبوعات وتقارير  
 أدوات مستهلكة  
 صيانة وإصلاح  
 بريد وبرق وهاتف وانترنت  
 ضيافة ونظافة  
 إيجارات  
 اتعاب مهنية واستشارية  
 دعاية وإعلان  
 مكافأة نهاية الخدمة  
**الإجمالي**

**(١٠) عام**  
 تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من الإدارة بتاريخ ٢٠٢٢/٦/٢م