

الرقم ٤٤ / ٤
التاريخ ١٣ / ١٤ / ٤٤ هـ
المرفقات: الميزانية

الموضوع : بشأن رفع الميزانية للعام ٢٠٢١م بعد اعتمادها .

سعادة الرئيس التنفيذي للمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

نسأل الله لكم المزيد من التوفيق والسداد ... وبعد :

نرفق لسعادتكم ميزانية ٢٠٢١م لجمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة) بعد اعتمادها في

اجتماع الجمعية العمومية حسب المحضر المرفق .

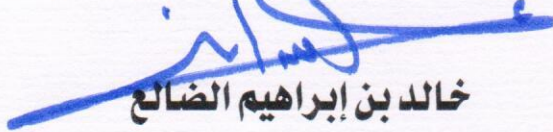
هذا لاطلاع سعادتكم .

والله يحفظكم ويرعاكم .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

ح . الجمعة

مدير عام جمعية أسرة بريدة بالإنابة


خالد بن إبراهيم الضالع

جمعية التنمية الأسرية ببريدة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)

بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الصفحة

المحتويات

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٤ - ٦

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية التنمية الاسرية ببريدة (اسرة)
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية / لجمعية التنمية الاسرية ببريدة (اسرة) ("منشأة غير هادفة للربح")، 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 وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب 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 ١٤٤٢/٠٩/٠٢ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/١٤م.

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.

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 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 ٢٠ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ الموافق ١٩ يونيو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
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>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٣,٤٢٧,٣٤٢	١٤,٦٥٠,٧٧٤
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٣,٥٩٣,٥٠٨	٧,٥٦٨,٤٨١
إجمالي الأصول المتداولة		٢٧,٠٢٠,٨٤٩	٢٢,٢١٩,٢٥٥
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>			
استثمارات طويلة الأجل	(٥)	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي الاستثمارات والأصول المالية		١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	٢١,٣٢٦,٣٩٨	٢١,٨٧٣,٣٢٦
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٨,٢٣٦,٤٠٢	٨,٢٣٠,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢٩,٥٦٢,٨٠٠	٣٠,١٠٣,٣٢٦
إجمالي الأصول		٥٧,٥٨٣,٦٤٩	٥٣,٣٢٢,٥٨١
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٨)	٢,٧١٤,٦٦٤	٣,٢١٢,٦٦٧
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢,٧١٤,٦٦٤	٣,٢١٢,٦٦٧
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٩)	٩٣,٩٠١	١١٧,٤٠٥
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٩٣,٩٠١	١١٧,٤٠٥
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٩,٦٩٥,٤٥٤	١٦,٥٠٩,٤٧٢
صافي الأصول المقيدة	(١٦)	١٦,٢٦٢,٨٨٢	١٥,٢٦٩,٤٢٣
صافي أصول الأوقاف		١٨,٨١٦,٧٤٩	١٨,٢١٣,٦١٤
إجمالي صافي الأصول		٥٤,٧٧٥,٠٨٤	٤٩,٩٩٢,٥٠٩
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٧,٥٨٣,٦٤٩	٥٣,٣٢٢,٥٨١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
						الإيرادات والمكاسب
						اشتراكات الأعضاء
	٨٧٠,٣١٦			٨٧٠,٣١٦	٢٧٠,١٩٥	التبرعات النقدية العامة
(١٠)		٢,٥٢٨,٨٠٠		٢,٥٢٨,٨٠٠		التبرعات النقدية المقيدة
			٦٠٥,٥٥٠	٦٠٥,٥٥٠	١,٥٥٥,٠٠٨	تبرعات الأوقاف
		٥,٠٠٠		٥,٠٠٠		التبرعات العينية
		٣٢٨,١٤٧		٣٢٨,١٤٧	٤,٣٩٤,٠٤٦	تبرعات الزكاة النقدية
					١٠,٠٠٠,٠٠٠	تبرع العثيم لاقراض الشباب
						المقبلين علي الزواج
(١١)		١,٣٣١,٨٣٧		١,٣٣١,٨٣٧	١,٠٠٣,٤٥٣	الإعانات الحكومية
(١٢)	١٠,٥٢٧,٠٦١			١٠,٥٢٧,٠٦١	٢,٩١٥,٠٢١	إيرادات الأنشطة
(١٣)	٣٨٥,٥٦٣			٣٨٥,٥٦٣	٢١٢,٥٤٩	إيرادات أخرى
	١١,٧٨٢,٩٣٩	٤,١٩٣,٧٨٤	٦٠٥,٥٥٠	١٦,٥٨٢,٢٧٣	٢٠,٧٥٢,٥٧٢	إجمالي الإيرادات
						المصروفات والخسائر
		١٠٥,٣٢٦		١٠٥,٣٢٦	٣,٣٠٠,٠٠٠	مصاريف الزكاة
		٣,٠٩٥,٠٠٠		٣,٠٩٥,٠٠٠		مصاريف البرامج المقيدة
			٢,٤١٥	٢,٤١٥	٤,٤٠٠	مصروفات الأوقاف
(١٤)	٦,٦٠٤,٤٧٩			٦,٦٠٤,٤٧٩	٣,٦٢٢,٤٥٣	مصاريف الأنشطة
	٦٦٦,٨٧٥			٦٦٦,٨٧٥	٧٧٥,٩٣٢	مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
(١٥)	١,٣٦٨,٤٥٧			١,٣٦٨,٤٥٧	٢,٣٠٤,٨٦٨	المصاريف العمومية والإدارية
	٨,٦٣٩,٨١٢	٣,٢٠٠,٣٢٦	٢,٤١٥	١١,٨٤٢,٥٥٣	١٠,٠٠٧,٦٥٣	إجمالي المصروفات والخسائر
	٣,١٤٣,١٢٨	٩٩٣,٤٥٩	٦٠٣,١٣٥	٤,٧٣٩,٧٢١	١٠,٧٤٤,٩١٩	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
	٤٢,٨٥٤			٤٢,٨٥٤		البنود الاستثنائية
	٤٢,٨٥٤			٤٢,٨٥٤		مصروفات سنوات سابقة
						التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
	٣,١٨٥,٩٨٢	٩٩٣,٤٥٩	٦٠٣,١٣٥	٤,٧٨٢,٥٧٥	١٠,٧٤٤,٩١٩	التغير في صافي الأصول
	١٦,٥٠٩,٤٧٢	١٥,٢٦٩,٤٢٣	١٨,٢١٣,٦١٤	٤٩,٩٩٢,٥٠٩	٣٩,٢٤٧,٥٩٠	صافي الأصول في بداية السنة
	١٩,٦٩٥,٤٥٤	١٦,٢٦٢,٨٨٢	١٨,٨١٦,٧٤٩	٥٤,٧٧٥,٠٨٤	٤٩,٩٩٢,٥٠٩	صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٠,٧٤٤,٩١٩	٤,٧٨٢,٥٧٥	التغير في صافي الأصول
٧٧٥,٩٣٢	٦٦٦,٨٧٥	إهلاك الأصول الثابتة
.	(٤٢,٨٥٤)	تسويات سنوات سابقة
<u>١١,٥٢٠,٨٥١</u>	<u>٥,٤٠٦,٥٩٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٣,٥٦٠,٦٩٠)	(٦,٠٢٥,٠٢٧)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٢٤٥,٩١٧	(٤٩٨,٠٠٣)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
.	(٢٣,٥٠٤)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٠,٢٠٦,٠٧٨</u>	<u>(١,١٣٩,٩٣٧)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٠٧,٦٧٢)	(٧٧,٠٩٣)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٨٣٠,٠٠٠)	(٦,٤٠٢)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٩٣٧,٦٧٢)</u>	<u>(٨٣,٤٩٥)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٩,٢٦٨,٤٠٦	(١,٢٢٣,٤٣٣)	التغير في النقدية خلال السنة
٥,٣٨٢,٣٦٨	١٤,٦٥٠,٧٧٤	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٤,٦٥٠,٧٧٤</u>	<u>١٣,٤٢٧,٣٤٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الأسرية ببريدة

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧) بتاريخ ٢٢ / ٠٩ / ١٤٢٩ هـ .

(٤/١) 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 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 التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 :

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

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	نقد بالصندوق
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	نقد بالبنوك
١٤,٦٢٥,٧٧٤	١٣,٤٠٢,٣٤٢	الإجمالي
١٤,٦٥٠,٧٧٤	١٣,٤٢٧,٣٤٢	
		(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	ذمم مدينة "عقدة نقدية"
١٣٠,٠٦٩	١٥١,٥٩٦	مصرفات مدفوعة مقدما
١١١,٢٣٣	١٢٩,٢٣٣	قروض الموظفين
٣٠٣,٣٣٦	٤٠٧,٥٧٢	قروض زواج
٥,٤٨٥,٩٥٤	١١,٣٨٤,٢١٨	مدينون متنوعون
١,٥٣٧,٨٨٩	١,٥٢٠,٨٨٩	الإجمالي
٧,٥٦٨,٤٨١	١٣,٥٩٣,٥٠٨	
		(٥) الاستثمارات المتاحة للبيع
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	استثمارات ارض مكة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	

مسألة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧) جمعية التنمية الأسرية ببريدة
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
الفصيم - المملكة العربية السعودية
بريدة -

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	مجموع الإهلاك	مجموع الإهلاك المستبعد	الإهلاك خلال السنة	مجمع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	تكلفة الإهلاكات	نسبة الإهلاك	البدي
م	م	م	م	م	م	م	م	م	م	م	م
١١,٠٢٣,٨١١	١١,٠٢٣,٨١١	.	.	.	.	.	.	١١,٠٢٣,٨١١	.	%٠	الأراضي
١٠,٣٥٧,٩٨٧	٩,٨١٨,٠٠٦	.	.	٥٣٩,٩٨١	٣,١٤١,٥٤٨	٣,١٤١,٥٤٨	٣,١٤١,٥٤٨	١٣,٤٩٩,٥٣٥	.	%٤	المباني
٩,١٧٤	١	.	.	٩,١٧٣	٢٥٨,٧١٥	٢٥٨,٧١٥	٢٥٨,٧١٥	٢٦٧,٨٨٩	.	%١٥	اتشاءات علي أراضي الغير
١١٥,٧٨٦	١٠٩,٣٣٩	.	.	٤٩,٤٣٠	١٧١,٨٩٩	١٧١,٨٩٩	١٧١,٨٩٩	٢٨٧,٦٨٥	٤٣,١٨٣	%٢٠	الات وأجهزة
٧,٠٣٦	٤٥,٤١٧	١٩,٧٥٨	٤٧٥,٥٧٤	١٢,٩٩٥	٤٨٢,٣٣٧	٤٨٢,٣٣٧	٤٨٢,٣٣٧	٤٨٩,٣٧٣	.	%١٥	السيارات
٣٥١,٧١٠	٢٩٧,٧٤٤	٣٣٦,٩٢٠	.	٥٣,٤٦٦	١٨٣,٤٥٤	١٨٣,٤٥٤	١٨٣,٤٥٤	٥٢٤,٦٦٤	.	%١٠	الأثاث المكتبي
٧,١٩٧	٣٢,٢٨٠	١,٦٣٠	٤٦٧,٣٣٥	١,٦٣٠	٤٦٧,٣٣٥	٤٦٧,٣٣٥	٤٦٧,٣٣٥	٤٧٤,٥٢٢	٣٣,٩١٠	%١٥	ديكورات
١,١٢٥	.	.	١٣,٨٧٥	.	١٣,٨٧٥	١٣,٨٧٥	١٣,٨٧٥	١٥,٠٠٠	.	%١٥	كتب ومراجع
٢١,٨٨٣,٣٦٦	٢١,٣٦٦,٣٩٨	٤,٤٢٩,٢٥٤	٩٥٦,٧٧٤	٦٦٦,٨٧٥	٤,٧١٩,١٥٣	٢٥,٧٥٥,٦٥٢	٢٥,٧٥٥,٦٥٢	٢٦,٥٩٢,٤٧٩	٧٧,٠٩٣		الاجم

جمعية التنمية الأسرية بريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٧) مشروعات تحت التنفيذ
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	عقد وقف الاسرة بلاتين سنتر
٨,٢٢٠,٠٠٠	٨,٢٢٦,٤٠٢	مبنى وقف الوالدين
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	الإجمالي
٨,٢٣٠,٠٠٠	٨,٢٣٦,٤٠٢	
		(٨) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	ضريبة القيمة المضافة مخرجات
.	٣١٥,٠٠٠	قروض مبرة الغماس
١٨٣,٥٦٠	١٩٢,٠٦٠	قروض مبرة الجاسر
١٢٠,٠٠٠	٨٧,٥٠٠	امانات موظفين
١٠٤,١٥٥	١١٥,٩٠٢	مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي للتمويل العقاري
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	ذمم دائنة أخرى
٣٠٤,٩٥٢	٤,٢٠٣	الإجمالي
٣,٢١٢,٦٦٧	٢,٧١٤,٦٦٤	
		(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	رصيد المخصص أول العام
١١٧,٤٠٥	١١٧,٤٠٥	تعزير المخصص خلال العام
.	٥٢,٧٣٣	المنصرف من المخصص خلال العام
.	٧٦٢٣٧	الإجمالي
١١٧,٤٠٥	٩٣,٩٠١	
		(١٠) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات نقدية مقيدة - مساعدات زواج
.	٢,٤٠٦,٤٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - دعم منصة احسان
.	١٢٢,٤٠٠	الإجمالي
.	٢,٥٢٨,٨٠٠	
		(١١) الإعانات الحكومية
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	المنح الحكومي - دعم الوزارة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٣١,٨٣٧	المنح الحكومي - الدعم التشغيلي
٣,٤٥٣	.	الإجمالي
١,٠٠٣,٤٥٣	١,٣٣١,٨٣٧	

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٢) إيرادات الأنشطة
.	٣٠,٠٠٠	إيرادات حملة نحو زواج ناجح
.	١٢,٩٥١	إيرادات حملة بدعمك تصلح الأسرة
.	٧٠٠,٠٠٠	إيرادات الأكاديمية
.	٣٠٠,٠٠٠	برامج التوعية الاجتماعية
.	١٠٠,٠٠٠	برامج المكافآت
.	٢٠,٠٠٠	مركز البحوث والدراسات الاجتماعية
٣٥,٧٩٥	٤٠٢,٩٠٣	إيرادات مركز مهارات الأسرة
٢,١٧٧,٧٠٠	٦,٧٣٣,٩٠٠	برنامج لم الشمل
١٧٥,٢٨٠	٣٠٠,٠٠٠	إيرادات التنقيف الاسري
١٣٠,٣٠٠	٧٩١,٧٠٠	إيرادات برنامج الشبل المنقف
٤٦,٦١٤	٢٢,٦٩٢	إيرادات رسائل نصية
١٢,٦١٧	١٣,٠٣٥	تبرعات نقاط بيع العثيم ومطاعم تارز
٥٠,٠٠٠	٤٠٩,٤٨٠	إيرادات مركز اسعاد
٦,٩٦٠	٣٠٠,٠٠٠	إيرادات مركز الإصلاح
٦١,٠٨١	٣٩٠,٤٠٠	إيرادات المقر النسائي
١٩٨,٦٧٤	.	إيرادات حملة تحدي النجوم
٢٠,٠٠٠	.	برنامج الامومة القسم النسائي
<u>٢,٩١٥,٠٢١</u>	<u>١٠,٥٢٧,٠٦١</u>	الإجمالي
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٣) الإيرادات الأخرى
١٦٩,٦٦٧	٣٢٨,٦٢٥	إيرادات عقارات
٤٢,٨٨٢	٥٦,٩٣٨	إيرادات متنوعة
<u>٢١٢,٥٤٩</u>	<u>٣٨٥,٥٦٣</u>	الإجمالي

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) مصاريف الأنشطة</u>
٢٣,٥٠٦	١٥٧,١٩٥	مصروفات مركز الإصلاح
٢٠٩,٤٤٢	٣٠٠,٤٩٦	مصروفات مركز مهارات الاسرة
١٨٣,٢٤٥	١٤٤,٦٣٠	مصروفات برنامج التنقيف الاسري
١٤٠,٢٢٣	٢١٢,٣٦٥	مصروفات مركز اسعاد
٢,٢٠٥,٥٤٩	٣,٢٥٣,٩٦٨	مصروفات برنامج شمل
١٢٥,٣٦٨	٤٩٨,٤٤٥	مصروفات برنامج الشبل المثقف
٩٢,١٠٤	١٥١,٠٤٢	مصروفات مقر الشمال
٣٨٧,٦٧١	٤٧٦,٦٨٤	مصروفات المقرات والقسم النسائي
٢٥٥,٣٤٥	٦٧٦,٦٣٢	مصروفات أنشطة متنوعة
٠	٢٢٣,٩٢٧	مصروفات ادارة الموارد البشرية
٠	١٠٣,٤٩٦	مصروفات وحدة التيسير
٠	١٩٠,٦٠٥	مصاريف شعبة القروض
٠	٩٣,٨٣٥	مصروفات إدارة البرامج والأنشطة
٠	١٢١,١٦٠	مصروفات مركز البحوث والدراسات الاجتماعية
<u>٣,٦٢٢,٤٥٣</u>	<u>٦,٦٠٤,٤٧٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية ببريدة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١٥) المصاريف العمومية والإدارية :-		
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	
.	٤٥,٢٦٧	الإجازات
.	٢١,٠٤٠	مكافآت وحوافز موسمية
.	٨٠٠	مصاريف حكومية - تأشيرات
.	١٠,٣٨٣	مصاريف حكومية - نقل كفالات
.	٢٢,٢٣٣	تعويضات نهاية الخدمة
.	١٢٤,٣٧٨	مطبوعات
.	٤,٦٣٠	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٨,٥٠٧	تكاليف البريد والبرقيات
.	٣٥,٦٣٩	مصاريف التأمين - سيارات
.	٢٣٠	مصاريف الشحن
.	٢,٩٧٠	اجور تحميل وتنزيل
.	٣,٦١٠	رسوم مهنية
.	٢,٧٠٥	مواد التنظيف
٥٥,٦٨٤	١٠,١٢٣	الهاتف والفاكس والإنترنت
٢٩,٤٦٥	١,٥٩٠	تذاكر السفر
١٩,٣٠٤	٥٣,٧٢١	مصاريف اشتراكات وتصديقات
١,٣٠٥	٥٢	مصاريف بنكية وعمولات
١٧,٥١٢	٥١,٤٤٥	التأمين الطبي
٨٧,٠٦٥	٣٦,٦٨٨	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٨٨,٨٩٤	٩,٣٧٠	مستلزمات مكتبية
٣٩,٨٨٢	٣٨,٨٧٦	الوقود والمحروقات
١,٤٨٨,٣٥٢	٦٨٦,٣٨٩	الرواتب والأجور الأساسية
٤٣,٥١٤	٣٥,١١٥	بدلات
١٢٦,٩١٨	٨٤,٤٥٨	صيانة وإصلاح
٧٣,٩٨٥	٦,٠٤٥	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
٢٧,٨٣٣	١٢,١٩٤	مصاريف الضيافة
٥,٥٣٤	.	مصروفات خدمات
٢,٣٠٤,٨٦٨	١,٣٦٨,٤٥٧	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٦) صافي الأصول المقيدة
١٥,٢٦٩,٤٢٣	١٦,٢٦٢,٨٨٢	صافي الأصول المقيدة
١٥,٢٦٩,٤٢٣	١٦,٢٦٢,٨٨٢	الإجمالي

الرقم ٢٤ / ٢
التاريخ ١٣ / ١ / ١٤٤٤ هـ
المرفقات: محضر الجمعية

الموضوع : بشأن محضر اجتماع الجمعية العمومية .

سعادة الرئيس التنفيذي للمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

نسأل الله لكم المزيد من التوفيق والسداد ... وبعد :

نرفق لسعادتكم محضر اجتماع الجمعية العمومية العادية لجمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة) المنعقد بتاريخ ١٤٤٤/٠١/٠٩ هـ في مقر الجمعية .
هذا لأطلاع سعادتكم .

والله يحفظكم ويرعاكم .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

ح . الجمعة

مدير عام جمعية أسرة ببريدة بالإنابة

خالد بن إبراهيم الضالع

محضر اجتماع الجمعية العمومية العادية

لجمعية التنمية الأسرية ببريدة "أسرة"

للعام ١٤٤٤هـ بتاريخ: ١٤/١/١٤هـ الموافق: ٢٠٢٢/٠٨/٠٧م

الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على نبينا محمد ، وبعد :

ففي يوم الأحد بتاريخ : ١٤/١/١٤هـ الموافق : ٢٠٢٢/٠٨/٠٧م عقدت الجمعية العمومية لجمعية التنمية الأسرية ببريدة "أسرة" جلستها العادية لعام ٢٠٢٢م ، وذلك بعد صلاة المغرب مباشرة في المقر الرئيسي للجمعية بحي النهضة بحضور رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية وأعضاء الجمعية العمومية ، ممن يحق لهم الحضور والتصويت .
وبعد أن افتتح رئيس مجلس إدارة الجمعية أ. د/خالد بن عبدالعزيز الشريدة الجلسة مرحباً بالجميع ، ثم بدأت مناقشة موضوعات الجلسة على النحو التالي :
أولاً : مناقشة الحسابات الختامية وتقرير مراقبي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م .

حيث قرأ مساعد مدير عام الجمعية للإدارية والمالية الأستاذ / حسن بن عبدالعزيز البلهان القوائم المالية لعام ٢٠٢١م المعد من مكتب رامي الخضر المعتمد من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية لمراقبة واعتماد الحسابات الختامية للجمعية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م . ثم افتتح المجال للأعضاء لمناقشة الميزانية ، وبعد عدد من المداخلات تم اعتماد ومصادقة الجمعية العمومية للحسابات الختامية وتقرير مراقبي الحسابات للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م .

ثانياً: مناقشة الموازنة التقديرية للجمعية للعام ٢٠٢٢م .

وبعد ذلك تم عرض الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢م ثم تلا العرض العديد من المداخلات التي تتضمن الإشادة ، وتم اعتمادها .

ثالثاً: استعراض التقرير السنوي للعام ٢٠٢١م.

حيث قام مساعد المدير العام للاستثمار والمشاريع بعرض التقرير السنوي لبرامج وأنشطة الجمعية

للعام ٢٠٢١م .

رابعاً: اعتماد الخطة التشغيلية للجمعية للعام ٢٠٢٢م .

حيث قام مستشار المدير العام الدكتور / عادل بن عبدالله باريان بعرض الخطة التشغيلية للعام ٢٠٢٢م
وتفاصيل تنفيذها وتم اعتمادها .

وبعد ذلك قام رئيس مجلس إدارة الجمعية بتدشين الخطة الاستراتيجية للجمعية
بمشاركة أعضاء العمومية واختتم الاجتماع بالشكر لأعضاء الجمعية العمومية على حضورهم
وتفاعلهم.

رئيس مجلس إدارة

جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)

أ.د. خالد بن عبدالعزيز الشريدة

الرقم ٤٣ / ١٥٤
التاريخ ٤١ / ٤ / ١٤٤٣ هـ
المرفقات:

الموضوع : بشأن ميزانية الربع الأول للعام ٢٠٢٢ م.

سعادة الرئيس التنفيذي للمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

نسأل الله لكم المزيد من التوفيق والسداد ... وبعد :

نرفق لسعادتكم ميزانية الربع الأول لجمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة) للعام ٢٠٢٢ م

بعد اعتمادها من مجلس الإدارة بالجلسة رقم : (٤٣/٠٥) بتاريخ ١٧/١٠/١٤٤٣ هـ

هذا لاطلاع سعادتكم .

والله يحفظكم ويرعاكم .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

ح . الجمعة

مدير عام جمعية أسرة ببريدة

د. محمد بن عبد الله السيف

قائمة الأنشطة والدخل للربع الأول لعام ٢٠٢٢

الإجمالي	المصروفات	الأرباح	الزاد
المساعدات	2,500	الإحتياجات والتبرعات	0
مصرفوات الزكاة	905,000	تبرعات غير مؤجلة - صدقة - تقية	253,211
مسند مساعدات الزواج		تبرعات غير مؤجلة - صدقة - أوامر مستقبلة	24,004
إجمالي المصاريف	907,500	تبرعات مؤجلة - زكاة عامة	61,350
مصاريف البرامج والأنشطة	2,510,380	تبرعات مؤجلة - مساعدات زواج	740,000
		تبرعات مؤجلة - دعم تنمية اأهلل مساعدات زواج	100,000
		تبرعات عينية - مساعدة الأهلل على الزواج	
		إجمالي الإحتياجات والتبرعات	1,178,565
		التبرعات الحكومية	
		إعانة الوزارة ببرنامج وأنشطة	0
		إيرادات وتبرعات البرامج والأنشطة	
		تبرعات وأيرادات مركز مهارات الأسرة	6,548.00
		تبرعات مركز الإستشارات الأسرية	0.00
		تبرعات مركز الإصلاح الأسري	118.00
		أيرادات مركز الشبل المتكف	257,001.00
		تبرعات مركز التفتق الأسري	0.00
		تبرعات وأيرادات الأنشطة النسائية	21,192.00
		أيرادات وتبرعات مراكز شمل	0.00
		أيرادات رسائل نسبية	0.00
		تبرعات أموال العقيم	0.00
		حملة نحو زواج ناجح	0.00
		حملة بصدقه تصالح أسرة	1,021.00
		تبرعات فرع الشمال	0.00
		برامج التوعية الاجتماعية	0.00
		برامج المحافلات	0.00
		مركز أبحاث والدراسات الاجتماعية	
		إجمالي إيرادات وتبرعات الأنشطة	285,880.00
		أيرادات الإستشارات القانونية	
		محرف مناهضة السليم	25,000.00
		محرفة السعي للمحرفات	15,000.00
		صدقة موسى للحد	
		صدقة لأشادي	18,000.00
		أيرادات محلات مشروع بلاطين سطر	
		إجمالي الإيرادات القانونية	58,000.00
		تبرعات الأولف	
		وقف المرأة	55,965.00
		باسر مستقبلية بحسب الولف	38,768.00
		وقف أسرة بلاطين سطر - تبرعات عينية	
		إجمالي تبرعات أولف	94,733
		أيرادات مشروعة أخرى	
		إجمالي الإيرادات	1,635,553.00
		صافي المعرف	-2,193,110.00
		إجمالي الإيرادات والتبرعات	3,828,663

جمعية التنمية الاسرية ببريدة
قائمة موازنة التقديرية عن عام ٢٠٢٠ م
٢٠٢٠ / ٠٠ / ٠٠ بتاريخ (٢٠٢٠ / ٠٠ / ٠٠)
المعتمدة من مجلس الادارة بجلسة رقم

الايضاح	المصروفات	2020	الايضاح	الاورادات	2020
		تقديري			تقديري
	<u>المساعدات</u>			<u>الاشتراكات والتبرعات</u>	
	مساعدة الزواج	2,000,000		الاشتراكات	10,000
				تبرعات نقدية (صدقة)	500,000
				تبرعات نقدية (زكاة)	2,500,000
	اجمالي المساعدات	2,000,000		مجموع الاشتراكات والتبرعات	3,010,000
	<u>مصرفات الانشطة</u>			<u>الاعانات</u>	
	مصرفات لمركز الاصلاح	100,000		ايرادات برامج وانشطة	1,000,000
	مصرفات مركز اسعاد	200,000		مجموع الاعانات	1,000,000
	مصرفات لمركز مهارات الاسرة	200,000		ايرادات الانشطة	
	مصرفات الاقسام النسائية	500,000		تبرعات مخصصة لمركز الاصلاح	100,000
	مصرفات مركز التثقيف	180,000		تبرعات مخصصة لمركز اسعاد	100,000
	مجموع أنشطة وبرامج مختلفة	500,000		تبرعات مركز التثقيف	200,000
	مصرفات برنامج شمل	2,000,000		ايرادات وتبرعات أنشطة وبرامج مختلفة	300,000
	مجموع مصرفات الانشطة	3,680,000		مجموع ايرادات وتبرعات الانشطة	5,700,000

رئيس مجلس الإدارة
خلال بن عبدالعزيز الشريدة

المسؤول المالي
عثمان بن عبدالرحمن العثيمين

مدير الادارة المالية
حسن بن عبدالعزيز البهني

جمعية التنمية الاسرية ببريدة
قائمة الموازنة التقديرية عن عام ٢٠٢٠ م
المتتمدة من مجلس الادارة بجلسة رقم (٢٠٢٠ / ٠٠) بتاريخ ٢٠٢٠ / ٠٠ / ٢٠٢٠ م

الايضاح	المصروفات	2020	الايضاح	الارادات	2020
		تقديري			تقديري
	مصاريف اوقاف	200,000		إيرادات الإيجارات -	
				إيراد إيجار محطة الوقود (وقف السعودي)	220,000
				إيراد إيجار (وقف المسلمين)	50,000
				إيراد إيجار قاعة الوفاق (وقف الرميح)	140,000
				إيراد وقف ابراج مكة	145,000
				إيراد وقف الرشودي	90,000
				إيجارات اخرى	350,000
				مجموع الإيرادات (إيجارات)	995,000
	المصروفات الإدارية والعمومية -			تبرعات وقيمة -	
	مجموع مصروفات السنة	4,500,000		تبرعات اوقاف	1,500,000
	فائض الإيرادات عن المصروفات .	10,180,000		مجموع تبرعات اوقاف	1,500,000
		2,025,000		مجموع الإيرادات للسنة	12,205,000
	إجمالي	12,205,000		إجمالي	12,205,000

رئيس مجلس الإدارة



خالد بن عبدالعزيز الشريدة

المسؤول المالي

عثمان بن عبد الرحمن العثيم

مدير الامانة المالية



حسن بن عبدالعزيز البلهان

جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٣٧)

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٧) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)، (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية وكذلك نزام الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجّة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤوليتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية الجمية
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.



خالد حسن الأبيض
محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢



الدمام - المملكة العربية السعودية
٠٢ رمضان ١٤٤٢ هـ
١٤ أبريل ٢٠٢١ م

جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
٥,٣٨٢,٣٦٨	١٤,٦٥٠,٧٧٤	(٣)	النقد لدى الصندوق والبنوك
٤,٠٠٧,٧٩١	٧,٥٦٨,٤٨١	(٤)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٩,٣٩٠,١٥٩	٢٢,٢١٩,٢٥٥		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	(٥)	الاستثمارات العقارية ، صافي
٢٢,٥٤١,٥٨٦	٢١,٨٧٣,٣٢٦	(٦)	ممتلكات ومعدات ، صافي
٧,٤٠٠,٠٠٠	٨,٢٣٠,٠٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٠,٩٤١,٥٨٦	٣١,١٠٣,٣٢٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
٤٠,٣٣١,٧٤٥	٥٣,٣٢٢,٥٨١		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول :
			الالتزامات المتداولة:
٩٦٦,٧٥٠	٣,٢١٢,٦٦٧	(٨)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٩٦٦,٧٥٠	٣,٢١٢,٦٦٧		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة:
١١٧,٤٠٥	١١٧,٤٠٥	(٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١٧,٤٠٥	١١٧,٤٠٥		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١٢,٧١٢,٦٦٠	١٦,٥٠٩,٤٧٢		صافي الأصول غير المتقيدة
٩,٨٧١,٩٢٤	١٥,٢٦٩,٤٢٣		صافي الأصول المتقيدة
١٦,٦٦٣,٠٠٦	١٨,٢١٣,٦١٤		صافي أصول الأوقاف
٣٩,٢٤٧,٥٩٠	٤٩,٩٩٢,٥٠٩		إجمالي صافي الأصول
٤٠,٣٣١,٧٤٥	٥٣,٣٢٢,٥٨١		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

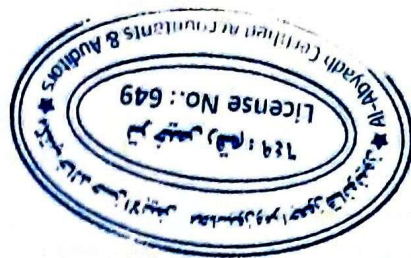


تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية بمرحلة (أسرة)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٤٧)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع مبالغ بالريال السعودي)

م.٢٠١٩	م.٢٠٢٠	أنشطة أوقاف	أنشطة مطبوعة	إيضاح
٦٤٥٠	٦٣٠٠	-	-	الإيرادات والمكاسب
٣٦١,٥٨٠	٦٧٠,١٩٥	-	-	تبرعات الأوصاف
١,٨٢٤,٨١٣	١,٥٥٥,٠٠٨	١,٥٥٥,٠٠٨	-	تبرعات الأوقاف
٤٢٥,٠٠٠	-	-	-	تبرعات نقدية للتبعية لأرباح
-	-	-	-	تبرعات نقدية أخرى
١,٤٣١,٤٣٣	٤٣٩,٤٠٤	-	٤٣٩,٤٠٤	تبرعات نقدية
٦٠٥,٧٢١	١,٠٠٢,٤٥٣	-	١,٠٠٢,٤٥٣	الإعانات الحكومية
-	١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	تبرع لجمعية لإرضى لشباب للتعليم على الزواج
٧,٧٩٦,١٠٠	٦,٨١٥,٠٢١	-	-	تبرعات الأوقاف
٦٠٩,١٧٧	٣١٢,٥٤٩	-	-	تبرعات الأوقاف
-	-	-	-	تبرعات الأوقاف
١٣,٠٦٠,٣٨٤	٢٠,٧٥٢,٥٧٢	١,٥٥٥,٠٠٨	٥,٣٩٧,٤٩٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب
(١,٦١١,٠٠٠)	-	-	-	إجمالي التصفيف لمقتل ليد الاستخدام
-	(٣,٣٠٠,٠٠٠)	-	-	المسؤوليات :
(٤,٣٥٨,٠٥٥)	(٣,٦٢٢,٤٥٣)	-	-	المسؤوليات :
(٣,٨١١,٧٠٥)	(٣,٨٠٨,٨٠٠)	-	-	مسؤوليات إيجار
(٢٠,٣٤٨١)	-	-	-	مسؤوليات إيجار
(١,٤٤,٨٧٩)	(٤,٤٠٠)	-	-	مسؤوليات إيجار
(١٠,١٧٨,١٢٠)	(١,٠٠٠,٧٦,٥٣)	-	-	مسؤوليات إيجار
2,882,264	١,٠٧٤,٤١٩	١,٥٥٠,٦٠٨	٥,٣٩٧,٤٩٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب
٣,٦٣٦,٥٣٦	٣,٦٤٧,٥٩٠	١,٦٦٢,٠٠٦	٩,٨٧١,٨٢٤	إجمالي الإيرادات والمكاسب
٢,٨٨٢,٦٦٤	-	-	-	إجمالي الإيرادات والمكاسب
٣,٩٤٧,٥٩٠	٤,٩٩٩,٢٥٠	١,٨٢١,٦١٤	١٥,٢٦٩,٤٧٣	إجمالي الإيرادات والمكاسب

تغير الإيرادات وفقاً جراً لا يتجاوز من التوازن المالي .



جمعية التنمية الأسرية بهردة (أسرة) بمنطقة القصيم - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (٤٣٧) في تاريخ ١٤٢٩/٠٩/٢٢ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي بهردة ونطاق خدماتها منطقة القصيم وتمثل نشاطها في تقديم المساعدات للراغبين في الزواج عن طريق القرض الحسن الميسر وتقديم الاستشارات الأسرية والاجتماعية للشباب المقبلين على الزواج والتوفيق بين الشباب والشابات وتوعية المجتمع بأهمية تيسر أمور الزواج وإصلاح ذات البين وعمل دورات تثقيفية للراغبين في الزواج وعمل البحوث والدراسات وإقامة المحاضرات والندوات للجنسين لحل مشاكل المجتمع الأسرية

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المحدث في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة:

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٦).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس

النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد

منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.



قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع

المعاملات بالعملة الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٤٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدي الصندوق والبنوك:
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
١٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	نقد بالصندوق
٥,٣٦٧,٣٦٨	١٤,٦٢٥,٧٧٤	نقد بالبنوك
<u>٥,٣٨٢,٣٦٨</u>	<u>١٤,٦٥٠,٧٧٤</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٤) الأرصدة المدينة الأخرى :
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
٢٦,٢٣٨	١٣,٠٠٦٩	المعهد
١٥٠,١٠٢	١١١,٢٣٣	للمصروفات المدفوعة مقدماً
٢٤٥,٧٥٨	٣٠٣,٣٣٦	قروض للموظفين
٢٠,٧١,٠٩٢	٥,٤٨٥,٩٥٤	قروض زواج
١,٥٣٣,٠٢٤	١,٥٣٧,٨٨٩	للمدينون للمتوعون
<u>٤,٠٢٦,٢١٤</u>	<u>٧,٥٦٨,٤٨١</u>	الإجمالي

ضمن مبلغ للمدينون للمتوعون مبلغ ١,٥٠٠,٠٠٠ ريال عبارة عن قيمة بيع حصة الجمعية في مؤسسة رعاية الطفل على أن يبدأ السداد في ١٤٤٠/٠١/٣٠ هـ حسب عقد البيع ولم يتم سداد أي دفعة من العقد حتى تاريخ إعداد هذا التقرير

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٥) الإستثمارات العقارية :
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	إستثمارات أرض مكة
<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١,٠٠٠,٠٠٠</u>	الإجمالي



جمعية التنمية الأسرية بولاية (أسرة)
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاقتصادية بالرقم (٤٣٧)
 إحصاءات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٢) ممتلكات وسجلات ، صافي :

الأجمالي	كسب ومراجع	ديكتورات	أثاث ومفروشات	السيارات	آلات وأجهزة	إشاءات على أرض	المباني	الأراضي	الممتلكات
%١٠	%٢٠	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	%١٠	%٤		
٢٦,٤٨٤,٨٠٧	١٥,٠٠٠	٤٧٤,٥٢٢	٤٩٨,٥٤٤	٤٢٤,٣٦٨	٢٨١,١٠٨	٢٦٧,٨٧٩	١٣,٤٩٩,٥٣٥	١١,٠٢٣,٨١١	كما في ٠١ يناير ٢٠٢٠ م
١٠,٧٦,٦٧٢	-	-	٣٦,١٢٠	٦٤,٩٧٥	٦,٥٧٧	-	-	-	إجماليات خلال السنة
٢٦,٥٩٢,٤٧٩	١٥,٠٠٠	٤٧٤,٥٢٢	٥٣٤,٦٦٤	٤٨٩,٣٧٣	٢٨٧,٦٨٥	٢٦٧,٨٧٩	١٣,٤٩٩,٥٣٥	١١,٠٢٣,٨١١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٣,٥٤٣,٢٢١	١٠,٨٧٥	٤٦٢,٥٥٠	١٣٠,٥٨٠	٣٩٠,٦٩٣	١٢٨,٩٠٦	٢٠٨,٧٥٠	٢,٦١٠,٨٣٧	-	الإجماليات للتراكم
٧٧٥,٩٣١	٣,٠٠٠	٤,٧٤٥	٥٢,٨٧٤	٩١,٦٤٤	٤٢,٩٩٣	٤٩,٩٦٥	٥٣,٠٨١	-	انخفاض خلال العام
٤,٧١٩,١٥٣	١٣,٨٧٥	٤٦٦,٢٩٥	١٨٧,٣٥٥	٥٨٤,٠١٧	١٧١,٩١١	٢٥٨,٧٥١	٣,١٤١,٥٤٤	-	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٢٢,٥٤١,٥٨٦	٤,١٢٥	١١,٦٩١	٣٦٧,٩٦٣	٣٣,٧٠٥	١٥٢,٢٠٢	٥٦,١٣٩	١٠,٨٨٧,٦٩١	١١,٠٢٣,٨١١	صافي القيمة المتبقية
٤,٨٧٣,٢٢١	١,١٢٥	٧,١٩٨	٣٥١,٢١٠	٧,٠٣٦	١١٥,٨٧١	٩,١٧٩	١٠,٣٥٧,٨٧١	١١,٠٢٣,٨١١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م



جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) مشروعات تحت التنفيذ :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
٧,٤٠٠,٠٠٠	٨,٢٢٠,٠٠٠
-	١٠,٠٠٠
٧,٤٠٠,٠٠٠	٨,٢٣٠,٠٠٠

عقد وقف الأسرة بلائحة سنو
مبنى وقف الوالدين

(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة الأخرى :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
١٦,٦٦٧	-
١٠٥,٥٢٣	١٠٤,١٥٥
١٨٤,٥٦٠	١٨٣,٥٦٠
٩٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
٥٨٨,٤٢٣	٣٠٤,٩٥٢
-	٢,٥٠٠,٠٠٠
٩٨٥,١٧٣	٣,٢١٢,٦٦٧

إيرادات مقدمة
أمانات موظفين محجوزة
قروض مبرة الفعاس
قروض مبرة الحاسر
ذمم دائنة أخرى
مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي للتمويل العقاري
الإجمالي

(٩) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال النطبق في المملكة العربية
وفيما يلي حركة محصن مكافأة نهاية الخدمة للمعاملين للدرج بقائمة المركز المالي :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
١١٨,٤٨٢	١١٧,٤٠٥
(١٨,٥٥٠)	-
١٧,٤٧٣	-
١١٧,٤٠٥	١١٧,٤٠٥

الرصيد في أول السنة
المستخدم خلال السنة
المكون في نهاية السنة
الإجمالي

(١٠) إيرادات نقدية مقيدة :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
٤٢٥,٠٠٠	-
٤٢٥,٠٠٠	-

تبرعات زواج
الإجمالي

(١١) الإعانات :

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م
٦٠٥,٧٢١	-
-	١,٠٠٠,٠٠٠
-	٣,٤٥٣
٦٠٥,٧٢١	١,٠٠٣,٤٥٣

إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة
دعم الوزارة للمشروع الاستثماري مول
دعم تشغيلي
الإجمالي



جمعية التنمية الأسرية بهيئة (أسرة)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٢) إيرادات الأنشطة :
٣٥٧,٨٩٧	-	حلة وقف المرأة
٦,٠٨٩,٧٤٨	٢,١٧٧,٧٠٠	برنامج شغل
٢٠٣,٢٦١	٣٥,٧٩٥	إيرادات مركز مهارات الأسرة
٢٠٠,٠٠٠	١٧٥,٢٨٠	إيرادات مركز التنقيف الأسري
٤٩٨,٥٣٧	١٣٠,٣٠٠	إيرادات برنامج الشبل للثقف
٣٧٤,٠٠٠	-	إيرادات حملة الحج
٥٧,٦٩٢	٤٦,٦١٤	إيرادات رسائل نصية
١٤,٩٦٥	١٢,٦١٧	تبرعات نقاط بيع العنيم ومطاعم تارز
-	٥٠,٠٠٠	إيرادات مركز اسعاد
-	٦,٩٦٠	إيرادات مركز الإصلاح
-	٦١,٠٨١	إيرادات لمقر النسائي
-	١٩٨,٦٧٤	إيرادات حملة تحدي النجوم
-	٢٠,٠٠٠	برنامج الامومة القسم النسائي
٧,٧٩٦,١٠٠	٢,٩١٥,٠٢١	الإجمالي

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٣) الإيرادات الأخرى :
-	-	إيرادات استثمارات أرض مكة
٦٠٣,٣٨١	١٦٩,٦٦٧	إيرادات العقارات
٥,٧٩٦	٤٢,٨٨٢	إيرادات متنوعة
٦٠٩,١٧٧	٢١٢,٥٤٩	الإجمالي

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٤) مصروفات الأنشطة :
٣٢٨,٦٤١	-	مصروفات أكاديميات
١٥٨,٤١٦	٢٣,٥٠٦	مصروفات مركز الإصلاح
١٩٤,٦٠٦	-	مصروفات مركز اسعاد
-	٢٠٩,٤٤٢	مصروفات مركز مهارات الأسرة
١٧٨,٠٦٣	١٨٣,٢٤٥	مصروفات برنامج التنقيف الأسري
-	١٤٠,٢٢٣	مصروفات مركز اسعاد
١,٩٤٥,١١١	٢,٢٠٥,٥٤٩	مصروفات برنامج شغل
٣٥٩,٢٩٥	١٢٥,٣٦٨	مصروفات برنامج الشبل للثقف
٣٦٨,٥٧٢	-	مصروفات حملة الحج
١٥٥,٠٤٨	٩٢,١٠٤	مصروفات مقر الشمال
٦٣٦,٨٨٩	٣٨٧,٦٧١	المقرات والقسم النسائي
٣٣,٤١٤	٢٥٥,٣٤٥	أنشطة متنوعة
٤,٣٥٨,٠٥٥	٣,٦٢٢,٤٥٣	الإجمالي



جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٤٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٥) المصروفات العمومية والإدارية :
١,٢٧٥,٤١٨	١,٤٨٨,٣٥٢	الرواتب ومالي حكمها
٤٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	التأمينات الإجتماعية
٣٠,١٢	٨٨,٨٩٤	قرطاسية ومطبوعات
٥٠,١٨٣	٥٥,٦٨٤	بريد وبرق وهاتف
٢٠,٣٠١	٢٧,٨٣٣	ضيافة ونظافة
٤٥,٥٩٢	٧٣,٩٨٥	كهربا ومياة
٧٠,٥٣٥	٨٧,٠٦٥	رسوم اقامات وتأشيرات
	٢٩,٤٦٥	تذاكر سفر واجازات
٨٠,١٩٧	٥,٥٣٤	مصاريف خدمات
	١٩,٣٠٤	اشترآكات ورسوم
١٩,١٢١	٣٩,٨٨٢	محروقات ومصروفات السيارات
١١٦,٠٨٦	١٢٦,٩١٨	صيانة وإصلاح وترميم
٥٦,١٣٧		دعاية وإعلان
١٧,٤٧٣		مكافأة حماية الخدمة
١٩,٧٣٥	١٧,٥١٢	تأمين طبي وعلاج
	١,٣٠٥	رسوم بنكية
١٧٧,٩٧٧	٤٣,٥١٤	بدلات ومكافآت
١,٦٠٧,٥٦١	٧٧٥,٩٣٢	استهلاكات الأصول الثابتة
٢١٤,٣٧٧	١٦٩,٦٢١	أخرى
<u>٣,٨١١,٧٠٥</u>	<u>٣,٠٨٠,٨٠٠</u>	الإجمالي

٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م	(١٦) صافي الأصول المقيدة :
١,٤٣١,٤٣٣	٢,٥٢٥,٤٧٩	زكاة شرعية
١١,٣٠٣,٣٥٧	١٢,٧٤٣,٩٤٤	أخرى
<u>١٢,٧٣٤,٧٩٠</u>	<u>١٥,٢٦٩,٤٢٣</u>	الإجمالي

(١٧) عام :

- تم إعادة تدوير بعض بنود القوائم المالية للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .
- تم تعريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .



الموضوع : خطاب طلب عقد الجمعية العمومية

سلمه الله

سعادة مدير مركز التنمية الاجتماعية بالقصيم

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نسأل الله لكم المزيد من التوفيق والسداد.... ويعد :

نرفق لسعادتكم ميزانية الجمعية لعام ٢٠١٩م ومحضر اجتماع مجلس الإدارة رقم (٤١/٠٤) بتاريخ ١٥/٦/١٤٤١هـ ، الذي اعتمدت فيه الميزانية .

وترغب جمعية أسرة ببريدة عقد الجمعية العمومية لها للعام الحالي ٢٠٢٠م ، في يوم الثلاثاء ١٢/٢/١٤٤٢هـ الموافق ٢٩/٩/٢٠٢٠م .

نأمل منكم اعتماد الميزانية المرفقة والموافقة على موعد اجتماع الجمعية العمومية ، حتى يتم إكمال اللازم .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

١٤٤٢
مدير عام جمعية أسرة ببريدة
د. محمد بن عبد الله السيف

عبد الحميد

القصيم - بريدة - طريق عثمان بن عفان ص.ب (3119) الرمز البريدي (51471)

الرقم الموحد: 920012020

الرقم المباشر: 0530660077

جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٤٣٧)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
مع تقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية بالرقم (٤٣٧)
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م مع تقرير مراجع الحسابات المستقل

الفهرس	الصفحة
تقرير مراجع الحسابات	-
قائمة المركز المالي	١
قائمة الأنشطة	٢
قائمة التدفق النقدي	٣
إيضاحات حول القوائم المالية	٤ - ١٠

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٧) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)، (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩م، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية.

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية وكذلك نزام الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية الجمعية.
- توفير مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٠٩ شوال ١٤٤١ هـ

٠١ يونيو ٢٠٢٠ م

جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	إيضاح	
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
٢,٨٥٠,١٣٦	٥,٣٨٢,٣٦٨	(٣)	النقد لدى الصندوق والبنوك
٣,٤٩٤,٣٢١	٤,٠٠٧,٧٩١	(٤)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٦,٣٤٤,٤٥٧	٩,٣٩٠,١٥٩		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	(٥)	الاستثمارات العقارية ، صافي
٢٣,٥٧٧,٦٥٩	٢٢,٥٤١,٥٨٦	(٦)	ممتلكات ومعدات ، صافي
٦,٠٣٠,٠٠٠	٧,٤٠٠,٠٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٣٠,٦٠٧,٦٥٩	٣٠,٩٤١,٥٨٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
٣٦,٩٥٢,١١٦	٤٠,٣٣١,٧٤٥		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول :
			الالتزامات المتداولة:
٤٦٨,٣٠٨	٩٦٦,٧٥٠	(٨)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٤٦٨,٣٠٨	٩٦٦,٧٥٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة:
١١٨,٤٨٢	١١٧,٤٠٥	(٩)	مخصص مكافأة حماية الخدمة
١١٨,٤٨٢	١١٧,٤٠٥		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١٢,٨٩١,٨٧٣	١٢,٧١٢,٦٦٠		صافي الأصول غير المقيدة
٨,٤٤٠,٤٩١	٩,٨٧١,٩٣٤		صافي الأصول المقيدة
١٥,٠٣٢,٩٦٢	١٦,٦٦٣,٠٠٦		صافي أصول الأوقاف
٣٦,٣٦٥,٣٢٦	٣٩,٢٤٧,٥٩٠		إجمالي صافي الأصول
٣٦,٩٥٢,١١٦	٤٠,٣٣١,٧٤٥		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول



تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاقتصادية بالرقم (٤٣٧)
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
(٨٩١,٧٤٥)	٢,٨٨٢,٢٦٤	التغير في صافي الأصول خلال العام
١,٥٥١,٢٢٢	١,٦٠٧,٥٦١	التغيرات على صافي الدخل (الحسارة)
٥٢٤,٥٣٥	-	إهلاك ممتلكات ومعدات
٦٢,٧٦٥	١٧,٤٧٣	أرباح (خسائر) رأسمالية
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٢٤,٧٢٤	(٥١٣,٤٧٠)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٣٤,١٧٦)	٤٩٨,٤٤٢	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٨,٥٤٦)	(١٨,٥٥٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المستخدم)
١,١٧٨,٧٨٠	٤,٤٧٣,٧٢٠	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٧٧٩,٦٣٦)	(٦٧١,٤٨٨)	أصول ثابتة (إضافات)
-	١٠٠,٠٠٠	أصول ثابتة (إستعدادات)
(١,٠٣٠,٠٠٠)	(١,٣٧٠,٠٠٠)	مشاريع تحت التنفيذ (إضافات)
(١,٨٠٩,٦٣٢)	(١,٩٤١,٤٨٨)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٦٣٠,٨٥٢)	٢,٥٣٢,٢٣٢	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٢,٤٨٠,٩٢٨	٢,٨٥٠,١٣٦	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٢,٨٥٠,١٣٦	٥,٣٨٢,٣٦٨	النقد وما في حكمه في نهاية السنة
		التعاملات غير النقدية :
١٢,٥٢٩,٨٧٩	-	تحويل مشروعات تحت التنفيذ إلى ممتلكات وآلات ومعدات
-	١٠٠,٠٠٠	إعادة تصنيف أصول أراضي إلى مائي
١٢,٥٢٩,٨٧٩	١٠٠,٠٠٠	

تعتمد الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) الجمعية

جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة) بمنطقة القصيم - جمعية خيرية تأسست بموجب الترخيص رقم (٤٣٧) في تاريخ ١٤٢٩/٠٩/٢٢ هـ الصادر من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي بريدة ونطاق خدماتها منطقة القصيم ويمثل نشاطها في تقديم المساعدات للرغبين في الزواج عن طريق القرض الحسن المسير وتقديم الاستشارات الأسرية والاجتماعية للشباب المقبلين على الزواج والتوفيق بين الشباب والشابات وتوعية المجتمع بأهمية تيسير أمور الزواج وإصلاح ذات البين وعمل دورات تثقيفية للراغبين في الزواج وعمل البحوث والدراسات وإقامة المحاضرات والندوات للجنسين لحل مشاكل المجتمع الأسرية

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

المعرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

التقد وشبه التقد:

يتكون بند التقد وشبه التقد من التقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنك.

الذمم المدينة:

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقيم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة.

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٦).

منافع الموظفين:

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم للجمعية ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تخفيفه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادئة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتعمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.



جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاصة لقيود من جانب المشرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المشرع

المعاملات بالعملة الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتعمل فروع تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٧)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
-	١٥,٠٠٠	نقد بالصندوق
٦,٨٥٠,١٣٦	٥,٣٦٧,٣٦٨	نقد بالبنوك
٦,٨٥٠,١٣٦	٥,٣٨٢,٣٦٨	الإجمالي

(٤) الأرصدة المدينة الأخرى :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
٥٠,١١٣	٢٦,٢٣٨	المعهد
١٩٧,٤٥٠	١٥٠,١٠٢	المصروفات المدفوعة مقدماً
٢٦٣,٧٨٥	٢٤٥,٧٥٨	قروض للوظفين
١,٤٢٥,٦١٦	٢,٠٧١,٠٩٢	قروض لزاج
١,٥٥٧,٣٥٧	١,٥١٤,٦٠١	للمدينون المتنوعون
٣,٤٩٤,٣٢١	٤,٠٠٧,٧٩١	الإجمالي

ضمن مبلغ للمدينون المتنوعون مبلغ ١,٥٠٠,٠٠٠ ريال عبارة عن قيمة بيع حصة الجمعية في مؤسسة رعاية الطفل على أن يبدأ السداد في ١/١/٢٠١٤ م حسب عقد البيع ولا يتم سداد أي دفعة من العقد حتى تاريخ إعداد هذا التقرير

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(٥) الإستثمارات المقاربة :
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	إستثمارات أرض مكة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي



جمعية التنمية الأثرية بدمشق (أسرة)
 مسجلة بوزارة العدل والتنمية الاقتصادية بالرقم (٤٣٧)
 إيصاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٦) ممتلكات ومعدات ، صافي :

الإجمالي	%١٠	كتب ومراجع	ديكورات %٢٠	مجهيزات %٢٠	آلات ومفروشات %١٠	السيارات %٢٠	آلات وأجهزة %١٥	إشاعات على أرض %١٠	المباني %	الأراضي	الكلفة
٣٥,٩١٣,٣١٢	١٥,٠٠٠	٤٧٤,٥٢٢	٤٣٩,٩١٤	٣٢٢,٥٩٨	٢٢٨,٨١٠	٢٦٧,٨٨٩	١٣,٠٤٠,٧٧٥	١١,١٢٣,٨١١	كما في ٣١ يناير ٢٠١٩ م		
٦٧١,٤٨٨	-	-	٥٨,٦٣٠	١٠,١٨٠	٥٢,٢٩٨	-	٤٥٨,٧٦٠	-	إضافات خلال السنة		
(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	إستثمارات خلال السنة (إضافة تصفية)		
٢٦,٤٨٤,٨٠٧	١٥,٠٠٠	٤٧٤,٥٢٢	٤٩٨,٥٤٤	٤٢٤,٣٩٨	٢٨١,١٠٧	٢٦٧,٨٨٩	١٣,٤٩٩,٥٣٥	١١,٠٢٣,٨١١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م		
٢,٢٣٥,٦٦٠	٩,٣٧٥	٣٦٧,٦٧٦	٨٤,٦١٢	٣١٩,٨٨٦	٢٠,٨٤١	١٦٧,٧١٠	١,٢٩٥,٤٦٠	-	الإهلاك المتراكم		
١,٦٠٧,٥٦١	١,٥٠٠	٩٤,٩٠٤	٤٥,٩٦٨	٧٠,٨٠٧	٣٨,٠٦٥	٤٠,٩٤٠	١,٣١٥,٣٧٧	-	انحلال خلال العام		
٣,٩٤٣,٢٢١	١٠,٧٧٥	٤٦٢,٥٨٠	١٣٠,٥٨٠	٣٩,٠١٩٣	١٢٨,٩٠٦	٢٠,٨٧٥	٢,٦١٠,٨٣٧	-	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م		
									صافي القيمة الدفترية		
٢٢,٥٤١,٥٨٦	٤,١٢٥	١١,٩٤٢	٣١٧,٩٦٤	٣٣٧,٧٠٥	١٥٢,٢٠٢	٥٩,١٣٩	١٠,٨٨٧,٦٩٨	١١,٠٢٣,٨١١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م		
٢٢,٥٧٧,٦٥٩	٥,٦٢٥	١٠,٦٨٤٦	٣٥٥,٣٠٢	٢,٧١٢	١٣٧,٦٦٩	١٠٠,٧٩	١١,٧٤٥,٣١٥	١١,١٢٣,٨١١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ م		



جمعية التنمية الأسرية بهريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) مشروعات تحت التنفيذ :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
٦,٠٣٠,٠٠٠	٧,٤٠٠,٠٠٠
٦,٠٣٠,٠٠٠	٧,٤٠٠,٠٠٠

عقد وقف الأسرة بلاتين سنتر

(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة الأخرى :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
٨١,٦٦٧	١٦,٦٦٧
١١٥,٣٥٩	١٠٥,٥٢٣
١٨٢,٦٨٢	١٨٤,٥٦٠
٨٨,٦٠٠	٩٠,٠٠٠
-	٥٧,٠٠٠
٤٦٨,٣٠٨	٩٦٦,٧٥٠

إيرادات مقدمة

أمانات موظفين محجوزة

قروض مبرة الغساس

قروض مبرة الجاسر

دعم دائنة أخرى

الإجمالي

(٩) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتنفيذ خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في المملكة العربية
وفيما يلي حركةخصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين المدرج بقائمة المركز المالي :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
١١٤,٢٦٣	١١٨,٤٨٢
(١٨,٥٤٦)	(١٨,٥٥٠)
٢٢,٧٦٥	١٧,٤٧٣
١١٨,٤٨٢	١١٧,٤٠٥

الرصيد في أول السنة

المستخدم خلال السنة

المكون في نهاية السنة

الإجمالي

(١٠) إيرادات تقديمية مقبدة :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
١,٩٣٢,٣٨٩	٤٢٥,٠٠٠
١,٩٣٢,٣٨٩	٤٢٥,٠٠٠

تبرعات زواج

الإجمالي

(١١) الإعانات :

إعانة الوزارة للبرامج والأنشطة

الإجمالي

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م
١,٦٤١,٧٥٠	٦٠٥,٧٢١
١,٦٤١,٧٥٠	٦٠٥,٧٢١



جمعية التنمية الأسرية ببريدة (أسرة)
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١٢) إيرادات الأنشطة :
-	٣٥٧,٨٩٧	حملة وقف المرأة
-	٦,٠٨٩,٧٤٨	برنامج شمل
٩٤,٩٥٠	٢٠٣,٢٦١	إيرادات مركز مهارات الأسرة
٤٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	إيرادات مركز التنقيف الأسري
٤٨٠,١١٤	٤٩٨,٥٣٧	إيرادات برنامج الشبل المثقف
٣٨٢,٢٠٠	٣٧٤,٠٠٠	إيرادات حملة الحج
٣٨,٥٥٩	٥٧,٦٩٢	إيرادات رسائل نصية
-	١٤,٩٦٥	تبرعات نقاط بيع العنيم ومطاعم تارز
١٦٠,٠٠٠	-	إيرادات برامج الأقسام النسائية
٨٢٢,٨٢٣	-	إيرادات حملة أمسية النجوم
٣٠,٠٠٠	-	إيرادات دورة الوالدية
٢٥,٠٠٠	-	إيرادات حملة زواج بلا طلاق
٢,٤٨٣,٦٥٦	٧,٧٩٦,١٠٠	الإجمالي

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١٣) الإيرادات الأخرى :
١٥٠,٩٦٠	-	إيرادات استثمارات أرض مكة
٣٧,١٣٠	٦٠٣,٣٨١	إيرادات العقارات
٥,٠٧٢	٥,٧٩٦	إيرادات متنوعة
٥٢٦,١٦٢	٦٠٩,١٧٧	الإجمالي

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١٤) مصروفات الأنشطة :
١٢٥,٥٤٦	٣٢٨,٦٤١	مصروفات أكاديميات
٢٠٥,٣٢٠	١٥٨,٤١٦	مصروفات مركز الإصلاح
١٦٢,٠٨٦	١٩٤,٦٠٦	مصروفات مركز اسعاد
٣٢,٥٠٥	-	مصروفات مركز مهارات الأسرة
١٦٢,٥٣٠	١٧٨,٠٦٣	مصروفات برنامج التنقيف الأسري
١٣٦,٩٤٨	-	مصروفات وقف الأسرة
-	١,٩٤٥,١١١	مصروفات برنامج شمل
٤٠٦,٥٠٤	٣٥٩,٢٩٥	مصروفات برنامج الشبل المثقف
٣٧٤,٥٠٤	٣٦٨,٥٧٢	مصروفات حملة الحج
-	١٥٥,٠٤٨	مصروفات مقر الشمال
٥٠,٠٠٠	-	مصروفات حملة أمسية النجوم
٦٣٧,٩٩٢	٦٣٦,٨٨٩	المقرات والقسم السائي
١٣٠,١٠٩	٣٣,٤١٤	أنشطة متنوعة
٢,٧٢٣,٠٤٤	٤,٣٥٨,٠٥٥	الإجمالي



جمعية التنمية الأسرية بريدة (أسرة)
 مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية بالرقم (٤٣٧)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١٥) المصروفات العمومية والإدارية :
١,٥٢٨,٣٠٧	١,٢٧٥,٤١٨	الرواتب ومالي حكمها
٥٩,٤٥٦	٤٠,١٠٠	التأمينات الاجتماعية
٣,٧٨٣	٣,٠١٢	قرطاسية ومطبوعات
٦١,٩٩٦	٥٠,١٨٣	بريد وبرق وهاتف
١٤,١٦٢	٢,٠٣٠	صيانة ونظافة
١٤,١٦٢	٤٥,٥٩٢	كهربا ومياة
٧٩,٢٣٤	٧٠,٥٣٥	رسوم اقامات وتأشيرات
٨٠,١٩٧	٨٠,١٩٧	مصاريف خدمات
٣٥,٤٠٠	١٩,١٢١	مخروقات ومصروفات السيارات
٢١٥,٨٥٨	١١٦,٠٨٦	صيانة وإصلاح وترميم
٦٨,٠٠٠	٥٦,١٣٧	دعاية وإعلان
٢٩,٩٠٦	١٧,٤٧٣	مكافأة عمالة الخدمة
١٦,٣٤٢	١٩,٧٣٥	تأمين طبي وعلاج
٨٣,٨٤٤	١٧٧,٩٧٧	بدلات ومكافآت
١,٥٥١,٢٢٣	١,٦٠٧,٥٦١	استهلاكات الأصول الثابتة
١٤,٠٠٥	٢١٢,٣٧٧	أخرى
٣,٨٥٥,٨٨١	٣,٨١١,٧٠٥	الإجمالي

٢٠١٨ م	٢٠١٩ م	(١٦) صالي الأصول المقيدة :
٦٨٩,٩٦٦	١,٤٣١,٤٣٣	ركاة شرعية
٧,٧٥٠,٥٢٥	٨,٤٤٠,٤٩١	أخرى
٨,٤٤٠,٤٩١	٩,٨٧١,٩٢٤	الإجمالي

(١٧) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .
 - تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .

