

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بغنيزة (تألف)

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بغنيزة (تألف) ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للقرارات المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٣/٠٨/٢٠هـ الموافق ٢٠٢٢/٠٣/٢٣م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)

القصيم - المملكة العربية السعودية

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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 ٢٩ جمادى الآخر ١٤٤٤ هـ الموافق ٢١ يناير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
المبالغ بالريال السعودي

الأصول	إيضاح	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧,٠٥٩,٧٢٤	٢,٨٧٤,٦٢٩
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٢,٢٥٤,٩٤١	٢,٥٩٨,٣٥٠
إجمالي الأصول المتداولة		٩,٣١٤,٦٦٥	٥,٤٧٢,٩٧٩
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١١,١٨٢,٠٥٧	١٠,٩٧٨,٩٨٢
أصول الأوقاف			
صافي الأصول الوقفية	(٦)	١,٤٧٠,٢٤٥	١,٤٣٩,٩٩٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٢,٦٥٢,٣٠٢	١٢,٤١٨,٩٧٢
إجمالي الأصول		٢١,٩٦٦,٩٦٧	١٧,٨٩١,٩٥١
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مخصص امانات القروض	(٧)	٦,١٩٤,٠٢٣	٣,٣٣٣,٦٩٨
أرصدة دائنة أخرى	(٨)	١٤,١٥٣	١,٦٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٦,٢٠٨,١٧٦	٣,٣٣٥,٢٩٨
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٩)	٢٣٠,٦٥٨	١٨٦,٦٢٩
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢٣٠,٦٥٨	١٨٦,٦٢٩
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٠,٢١٥,٧٠٩	١٠,٨٨٥,٣١٤
صافي الأصول المقيدة	(٢٠)	٣,٤٥٨,٧٣٦	٢,٧٦٤,٢١٠
صافي أصول الأوقاف		١,٨٥٣,٦٨٩	٧٢٠,٥٠٠
إجمالي صافي الأصول		١٥,٥٢٨,١٣٤	١٤,٣٧٠,٠٢٤
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢١,٩٦٦,٩٦٧	١٧,٨٩١,٩٥١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
(١٠) تبرعات البرامج والأنشطة المقيدة	٠	٢٩٨,٣٠٤	٠	٢٩٨,٣٠٤	٦٨٠,٢٢٠
الاشتراكات غير مقيدة	٤,٣٠٠	٠	٠	٤,٣٠٠	١٠,٠٠٠
(١١) التبرعات النقدية غير المقيدة	٤١٦,٠٩٤	٠	٠	٤١٦,٠٩٤	٤٥٠,١٨٨
تبرعات الزكاة المقيدة	٠	١,١٧٦,٩١٠	٠	١,١٧٦,٩١٠	١,٢٤١,٠٢٩
(١٢) تبرعات الزواج المقيدة	٠	٢,٨٦٣,٨٦٣	٠	٢,٨٦٣,٨٦٣	٣٠٦,٤٨٠
(١٣) المنح الحكومية	٠	٦٤٢,٩٢٠	٠	٦٤٢,٩٢٠	١,٥٤٥,٢٦٣
تبرعات الأوقاف	٠	٠	٢٤٥,٢٥٣	٢٤٥,٢٥٣	٢٤٧,٤٣٤
(١٥) إيرادات استثمارية	٠	٠	٨٩٣,٠٣٣	٨٩٣,٠٣٣	٥٣٣,٣٥٠
دعم منصة احسان - برنامج تحقيق التكافل الاجتماعي	٠	٢٠٠,٠٠٠	٠	٢٠٠,٠٠٠	٠
دعم منصة احسان - برنامج المقبلين على الزواج	٠	٤٠٠,٠٠٠	٠	٤٠٠,٠٠٠	٠
دعم منصة احسان - لمشروع تآثيث المقبلين على الزواج	٠	٣٠٠,٠٠٠	٠	٣٠٠,٠٠٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٤٢٠,٣٩٤	٥,٨٨١,٩٩٧	١,١٣٨,٢٨٦	٧,٤٤٠,٦٧٧	٥,٠١٣,٩٦٤
المصروفات والخسائر					
(١٦) مساعدات الزكاة	٠	٤٣٢,٩٥٠	٠	٤٣٢,٩٥٠	١,٢٣٨,٩٠٠
(١٧) مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة	٠	١,٢٥٩,١٢١	٠	١,٢٥٩,١٢١	١,٣٤٧,٦٦٩
(١٠) مصروفات مساعدات الزواج	٠	٣,٠٢٥,٤٠٠	٠	٣,٠٢٥,٤٠٠	٣٢١,٩٠٠
(١٣) المنح الحكومية	٠	٤٧٠,٠٠٠	٠	٤٧٠,٠٠٠	٩٨٠,٠٠٠
(١٩) المصاريف العمومية والإدارية	٧١٨,٩٤٠	٠	٠	٧١٨,٩٤٠	٧٧٧,٤٥٠
(٥) مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٣٧١,٠٦٠	٠	٠	٣٧١,٠٦٠	٤١٨,٣٥٢
مصاريف الاستثمار	٠	٠	٥,٠٩٧	٥,٠٩٧	٠
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٠٩٠,٠٠٠	٥,١٨٧,٤٧١	٥,٠٩٧	٦,٢٨٢,٥٦٨	٥,٠٨٤,٢٧١
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٦٦٩,٦٠٥)	٦٩٤,٥٢٦	١,١٣٣,١٨٩	١,١٥٨,١١٠	(٧٠,٣٠٧)
التغير في صافي الأصول	(٦٦٩,٦٠٥)	٦٩٤,٥٢٦	١,١٣٣,١٨٩	١,١٥٨,١١٠	(٧٠,٣٠٧)
صافي الأصول في بداية السنة	١٠,٨٨٥,٣١٤	٢,٧٦٤,٢١٠	٧٢٠,٥٠٠	١٤,٣٧٠,٠٢٤	١٤,٤٤٠,٣٣١
صافي الأصول في نهاية السنة	١٠,٢١٥,٧٠٩	٣,٤٥٨,٧٣٦	١,٨٥٣,٦٨٩	١٥,٥٢٨,١٣٤	١٤,٣٧٠,٠٢٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٧٠,٣٠٧)	١,١٥٨,١١٠	التغير في صافي الأصول
٤١٨,٣٥٢	٣٧١,٠٦٠	إهلاك الأصول الثابتة
٥٩,٥١٣	٥٣,٨١٧	مخصص نهاية الخدمة المكون
٢٨١,٥١٨	٢,٨٦٠,٣٢٥	مخصص امانات القروض المكون
<u>٦٨٩,٠٧٦</u>	<u>٤,٤٤٣,٣١١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٥٣٦,١٣١	٣٤٣,٤٠٩	الذمم المدينة
(٢٤٥,٠٠٠)	١٢,٥٥٣	ارصده دائنه اخري
(١٠٧,٢٩٦)	(٩,٧٨٨)	مخصص مكافاة نهاية الخدمة (المكون)
<u>٨٧٢,٩١١</u>	<u>٤,٧٨٩,٤٨٥</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٣,٦٤٩)	(٥٧٤,١٣٥)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٣٨٥,٣٣٨)	(٣٠,٢٥٥)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٤١٨,٩٨٧)</u>	<u>(٦٠٤,٣٩٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٤٥٣,٩٢٤	٤,١٨٥,٠٩٥	التغير في النقدية خلال السنة
٢,٤٢٠,٧٠٥	٢,٨٧٤,٦٢٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢,٨٧٤,٦٢٩</u>	<u>٧,٠٥٩,٧٢٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)

(٢/١) المركز الرئيسي : عنيزة - القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨) بتاريخ ٢١ / ٠٤ / ١٤٢٩ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١- تقديم قروض حسنة للزواج . ٢- تقديم دورات للمقبلين علي الزواج .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 .

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

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.

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
٢,٨٧٤,٦٢٩	٧,٠٥٩,٧٢٤
<u>٢,٨٧٤,٦٢٩</u>	<u>٧,٠٥٩,٧٢٤</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
٢,٥٢١,٣٥٠	٢,٠٨٩,٩٠٠
٦٥,٠٠٠	١٠٥,٠٠٠
٨,٥٠٠	٨,٥٠٠
.	٤٨,٠٤١
٣,٥٠٠	٣,٥٠٠
<u>٢,٥٩٨,٣٥٠</u>	<u>٢,٢٥٤,٩٤١</u>

(٣) النقد لدى البنوك

نقد بالبنوك

الإجمالي

(٤) ذمم مدينه وارصده مدينه اخرى

قروض حسنه

ذمم العاملين

قروض تنمية موارد الاسره

ضريبة القيمة المضافه للمشتريات

إيرادات مستحقه

الإجمالي

**الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بغضفة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية**

(٥) صافي الأصول الثابتة						
صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	نسبة الإهلاك
٢٠٢١/١٢/٣١م	٢٠٢٢/١٢/٣١م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	بداية السنة	
٥,٦٧٥,٠٠٠	٥,٦٧٥,٠٠٠	.	.	.	٥,٦٧٥,٠٠٠	%٠
٥,٧١٤,٦٢١	٥,٤٣٤,٥٩٧	٢,٧٧٤,٢٤٠	٣١٠,٦٦٥	٢,٤٦٣,٥٧٥	٧,٦٧٨,١٩٦	%٥
٢,٠٤١	١	٦٧٨,٠٧٧	٢,٠٤٠	٦٧٦,٠٣٧	٦٧٨,٠٧٨	%١٠
٨٧,٣٢٠	٧٢,٤٥٩	٥٣٦,٧٠٩	٥٨,٣٥٥	٤٧٨,٣٥٤	٥٦٥,٦٧٤	%١٠
.	.	٢٨٩,٠٠٠	.	٢٨٩,٠٠٠	٢٨٩,٠٠٠	%٢٠
١٠,٩٧٨,٩٨٢	١١,١٨٢,٠٥٧	٤,٢٧٨,٠٢٦	٣٧١,٠٦٠	٣,٩٠٦,٩٦٦	١٤,٨٨٥,٩٤٨	

(٦) أصول الأوقاف	(٧) مخصص اماتات القروض
أراضي-اوقاف	مخصص اماتات القروض
مشاريع وقفه	الإجمالي
مباني-وقف الاسره الاولي	
الإجمالي	
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١
١٢٥,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠
٣٩٢,٧٩٨	٤٢٣,٠٥٣
٩٢٢,١٩٢	٩٢٢,١٩٢
١,٤٣٩,٩٩٠	١,٤٧٠,٢٤٥
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١
٣,٣٣٣,٦٩٨	٦,١٩٤,٠٢٣
٣,٣٣٣,٦٩٨	٦,١٩٤,٠٢٣

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٨) ارصدة دائنه اخرى
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	ضمانات مودعه دائنه
١,٠٠٠	١,٠٠٠	ذمم دائنه اخرى
٦٠٠	١٣,١٥٣	الاجمالي
١,٦٠٠	١٤,١٥٣	
		(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	رصيد المخصص أول العام
٢٣٤,٤١٢	١٨٦,٦٢٩	تعزير المخصص خلال العام
٥٩,٥١٣	٥٣,٨١٧	المنصرف من المخصص خلال العام
(١٠٧,٢٩٦)	(٩,٧٨٨)	الاجمالي
١٨٦,٦٢٩	٢٣٠,٦٥٨	
		(١٠) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	ايراد برامج وانشطه
٦٧٢,١١٠	٢١٨,٥٩٠	دعم منصة احسان لبرنامج تحقيق التكافل الاجتماعي
٠	٢٠٠,٠٠٠	ايراد (مشروع الصدقه الجاريه الاستثماري)
٨,١١٠	٧٩,٧١٤	الاجمالي
٦٨٠,٢٢٠	٤٩٨,٣٠٤	
		(١١) التبرعات النقدية غير مقيده
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	التبرع العام-صدقه
٤٤٢,٣٨٨	٣٦٠,١١٥	تبرعات اخرى غير مقيده
٧,٨٠٠	٥٥,٩٧١	الاجمالي
٤٥٠,١٨٨	٤١٦,٠٨٦	
		(١٢) تبرعات الزواج المقيده
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	ايراد مقيد وقف محمد الراجحي
٩٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠	ايراد مقيد وقف محمد السلوم
١٥٠,٠٠٠	٠	ايراد مقيد وقف فهد السعيد
٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	تبرعات مقيده للزواج
٥,٥٨٠	٢٨,٤٦٣	ايراد مقيد للزواج اسرة القاضي
١٠,٩٠٠	١٥,٤٠٠	تبرع وصية محمد السعدي للمساعدات
٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	الاجمالي
٣٠٦,٤٨٠	٢,٨٦٣,٨٦٣	

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٣) المنح الحكومي
٩٥,٢٦٣	١٤٢,٩٢٠	دعم التشغيل
١,٤٥٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	دعم البرامج والانشطه
<u>١,٥٤٥,٢٦٣</u>	<u>٦٤٢,٩٢٠</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٤) إيرادات وتبرع اوقاف
٢٤٧,٤٣٤	٢٤٥,٢٥٣	تبرعات وقف الاسره الأول
<u>٢٤٧,٤٣٤</u>	<u>٢٤٥,٢٥٣</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٥) إيرادات استثماريه
٢٤٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	إيراد محطة المنار
٢٠,٨٧٥	٧,٨٣٣	إيرادات عمارة وقف السحيم السكنية
٤٨,١٧٥	.	إيرادات شقق العنبرية
١٧٧,٠٥٠	١٣٢,٠٠٠	استثمار عمارة طريق الزلفي السكنية
٢٦,٢٥٠	٢٤,٩٠٠	إيراد وقف الاسره الاول
١٦,٠٠٠	٨,٠٠٠	إيرادات وقف شقة الشفا للمساعدات
.	٦٧٥,٣٠٠	عمارة النفل بالرياض السكنية
.	١٠,٠٠٠	عمارة البطي السكنية
<u>٥٣٣,٣٥٠</u>	<u>٨٩٣,٠٣٣</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٦) مساعدات الزكاه
١,٢٣٨,٩٠٠	٤٣٢,٩٥٠	مساعدات الزكاه للزواج
<u>١,٢٣٨,٩٠٠</u>	<u>٤٣٢,٩٥٠</u>	الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٧) مصاريف البرامج والانشطه المقيده
٣٠٩,٠١٥	٣٥٦,١٥٥	مصروفات الرعاية الاسريه
٢٧٨,٦٩٧	٢٠٩,٣٦٥	مصروفات علاقات عامه
٩٨,٠٢٠	١٠٥,١٧٢	مصروفات تيسير الزواج
٢١٥,٥٧٦	٢٠٥,٧٢٣	مصروفات مركز تألف للتدريب
١٢,٨٠٨	٥,٠٧٩	مصروفات القسم النسائي
٣٨٠,٩٠٥	٢٧٤,٥٩٥	مصروفات مركز شمل
٥٢,٦٤٨	٥٥,٠٣٢	مصروفات تنمية موارد
.	٤٨,٠٠٠	الخطة الاستراتيجية
<u>١,٣٤٧,٦٦٩</u>	<u>١,٢٥٩,١٢١</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتيسير الزواج والرعاية الاسرية بعنيزة (تألف)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤٢٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١٨) مصاريف مساعدات الزواج
٩٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠	مصرفوف مقيد وقف محمد الراجحي
١٥٠,٠٠٠	٠	مصرفوف مقيد وقف محمد السلوم
٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	مصرفوف مقيد وقف فهد السعيد
١٦,٠٠٠	٠	مصرفوف زواج شقة الشفا
٥,٠٠٠	٠	مصرفوف اعانة الزواج
١٠,٩٠٠	١٥,٤٠٠	مصرفوف مقيد للزواج اسرة القاضي
٠	٤٠٠,٠٠٠	مصرفوف دعم احسان للمقبلين علي الزواج
٠	١,٤٩٠,٠٠٠	مصرفوفات وصية محمد السعدي لاعانات الزواج
٠	٣٠٠,٠٠٠	مصرفوف منصة احسان لتأسيس منازل المقبلين علي الزواج
٣٢١,٩٠٠	٣,٠٢٥,٤٠٠	الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١٩) المصاريف العمومية والإدارية
٤٤٥,٤٥٣	٤٤٥,٦٩٩	الرواتب والأجور الاساسية
٩٩,٨٣١	٩٢,٢١٩	التأمينات الاجتماعية
٧٠,٥٣٤	٥٦,٧٠٧	مزايا وحوافز
٣,٦٥٣	٥,٦٩١	مستهلكات
٢,٥٦٣	٨,٨٥٦	ضيافته
٢٧,٦٣٣	١٩,٠٤٢	بريد وهاتف وكهرباء
٣٧,٣٢٦	٢٦,٩٥٢	صيانته وإصلاح
٢٨,٦٢٤	٢١,٤٢٧	مكافاة نهاية الخدمة
٧,٧٥٤	٠	تأمين
١٨,٣٠٠	١١,٥٠٠	مصرفوفات مهنيه
١٦,٧٥٩	٦,٨٧٥	عقود تشغيل
٩,٢٣٤	١٧,٠٠٠	برامج الكترونيه
٩,٧٨٦	٦,٩٧٢	اخرى
٧٧٧,٤٥٠	٧١٨,٩٤٠	الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(٢٠) صافي الأصول المقيدة
٢,٧٦٤,٢١٠	٣,٤٥٨,٧٣٦	تبرعات وإيرادات مقيدة
٢,٧٦٤,٢١٠	٣,٤٥٨,٧٣٦	الإجمالي