

جمعية امباري التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٨٣)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

وتقدير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

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



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية امباري التطوعية
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية امباري التطوعية ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢١) المعترضة 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 امباري التطوعية (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية. كما وفيما أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة ل توفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئولييات الإدارة والمكلفين بالحكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهدافة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الإهلية التي تراها ضرورية، لتمكنها 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 ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

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





مسؤوليات 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 عالي 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، وتُعد جوهريه إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها 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 الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لذلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواؤ 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 للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستثمارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكًّا 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، وستند 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 الادارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتقويتها الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريه في نظام الرقابة الداخلية التي تحددها اثناء 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، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية

٥١٤٤٣، ٢٠، رجب

٢٠٢٢، ٣، فبراير



جمعية امباري التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في

٣١ ديسمبر

م ٢٠٢٠

كما في

٣١ ديسمبر

م ٢٠٢١

إيضاح

الأصول :

الأصول المتداولة:

١,٤٠٥,٠٦٠	٤,٠٩٢,١٩٠	(٣)	النقد لدى الصندوق والبنوك
-	٧١,٠٠٠	(٤)	مصرفوفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
١٨٠,٧٤٥	٢٧٠,٦٠٠	(٥)	المخزون
<u>١,٥٨٥,٨٠٥</u>	<u>٤,٤٣٣,٧٩٠</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١,٦٩٢,٥٣٠	٢,٥٩٨,٩٩٣	(٦)	ممتلكات ومعدات ، صافي
-	٢٠,٨٠٢	(٧)	الأصول غير الملموسة
-	١,٤٩٢,٧٢٢	(٨)	مشروعات تحت التنفيذ
<u>١,٦٩٢,٥٣٠</u>	<u>٤,١١٢,٥١٧</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٣,٢٧٨,٣٣٥</u>	<u>٨,٥٤٦,٣٠٧</u>		إجمالي الأصول

الالتزامات وصافي الأصول :

الالتزامات المتداولة

-	٢٢,٢٥٠	(٩)	مصرفوفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
-	٢٢,٢٥٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			صافي الأصول
٧٩٩,٠٥٩	٤,٤٣٥,٨٣٧		صافي الأصول غير المقيدة
٥٧٦,٢٠٩	١,٩٥٢,٩٣٦	(٢٠)	صافي الأصول المقيدة
١,٩٠٣,٠٦٧	٢,١٣٥,٢٨٤		صافي الأصول الأوقاف
<u>٣,٢٧٨,٣٣٥</u>	<u>٨,٥٢٤,٠٥٧</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٣,٢٧٨,٣٣٥</u>	<u>٨,٥٤٦,٣٠٧</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



الإيرادات والمكاسب		إيضاح		النفقات	
الاشتراكات				المصروفات:	
١,٣٠٠	١,٣٠٠	-	-	١,٣٠٠	-
١,٥١٢,٧٠٦	٥,٨٨٧,٠٩٤	-	-	٥,٨٨٧,٠٩٤	الاشتراكات
٥٨٤,٥٧٢	١,٦١٥,٩٣٧	-	١,٦١٥,٩٢٧	-	التبرعات النقدية
٢٧٩,٥١٣	٢٢٩,١٩١	-	-	٢٢٩,١٩١	التبرعات النقدية المقيدة
-	٤٤٠,٢٠٠	-	٤٤٠,٢٠٠	-	التبرعات العينية
-	٣٩٣,٢٠٠	-	٣٩٣,٢٠٠	-	تبرعات منصة احسان
-	٤٥,٠٠٠	-	-	٤٥,٠٠٠	الإعانت
٩٨,٨٤١	*	-	-	-	تبرعات رأسمالية
١,٩٠٣,٠٦٧	٢٦٣,١٥٦	٢٦٣,١٥٦	-	-	الرकأة النقدية
-	١,١٠٤,٣٩٩	-	-	١,١٠٤,٣٩٩	تبرعات اوقاف
-	-	-	-	(١٤)	إيرادات الأنشطة
-	-	(٣٠,٩٣٩)	(١,٠٧٢,٦٠٠)	١,١٠٣,٥٣٩	صافي الأصول الخرجة من القيد
٤,٣٧٠,٩٩٩	٩,٩٧٩,٤٦٧	٢٣٢,٢١٧	١,٣٧٦,٧٢٧	٨,٣٧٠,٥٢٣	إعادة التصنيف لتحرر قيد الإستخدام
إجمالي الإيرادات والمكاسب				إجمالي المصروفات:	
-	(٣٢٤,٥٥٠)	-	-	(٣٢٤,٥٥٠)	مصاريفات برامج منصة احسان
(٨٠٣,٠٥٣)	(١,٦٣٨,٨٥٠)	-	-	(١,٦٣٨,٨٥٠)	مصاريفات البرامج والأنشطة
(٤٤,٧٠٠)	(٧٠,٤٧٨)	-	-	(٧٠,٤٧٨)	مساعدات الركأة النقدية
-	(٣٠,٩٣٩)	-	-	(٣٠,٩٣٩)	مصاريفات الأوقاف
-	(١,٠٠١,٧٢٩)	-	-	(١,٠٠١,٧٢٩)	مصاريفات جمع التبرعات
(٩١,٩٦٨)	(٢٩٨,٨٣٣)	-	-	(٢٩٨,٨٣٣)	المساعدات العينية
-	(١,٠٧٢,٧٨٩)	-	-	(١,٠٧٢,٧٨٩)	تكلفة التموينات ومحطة التحلية
(٤,٨٠٤)	(٥١,٥٩٠)	-	-	(٥١,٥٩٠)	اهمال آلات ومعدات ومتلكات
(١٤٨,١٣٩)	(٢٤٣,٩٨٧)	-	-	(٢٤٣,٩٨٧)	المصاريفات العمومية والإدارية
(١,٠٩٢,٦٦٤)	(٤,٧٣٣,٧٤٥)	-	-	(٤,٧٣٣,٧٤٥)	إجمالي المصروفات:
٣,٢٧٨,٣٣٥	٥,٢٤٥,٧٢٢	٢٢٣,٢١٧	١,٣٧٦,٧٢٧	٣,٦٣٦,٧٧٨	التغير في صافي الأصول خلال العام
-	٣,٢٧٨,٣٣٥	١,٩٠٣,٠٦٧	٥٧٦,٢٠٩	٧٩٩,٠٥٩	صافي الأصول بداية العام
٣,٢٧٨,٣٣٥	٨,٥٢٤,٤٥٧	٢,١٣٥,٢٨٤	١,٩٥٢,٩٣٦	٤,٤٣٥,٨٣٧	صافي الأصول في نهاية العام



تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية.

جمعية امباري التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)

قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

الفترة من ٢٠١٩/٠٨/١٩ م	٢٠٢١/١٢/٣١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١
٢,٤٧٨,٣٣٥	٥,٢٤٥,٧٢٢	
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
		التغير في صافي الأصول خلال العام
		التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
٤,٨٠٤	٥١,٥٩٠	إهلاك ممتلكات ومعدات
.	٤,٩٤٨	إطماء الأصول غير الملموسة
.	(٤٥,٠٠٠)	تبرعات رأسمالية
		الغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
-	(٧١,٠٠٠)	مصاروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
(١٨٠,٧٤٥)	(٨٩,٨٥٥)	المخزون
٠	٢٢,٢٥٠	مصاروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٣,١٠٢,٣٩٤	٥,١١٨,٦٥٥	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(١,٦٩٧,٣٣٤)	(٩١٣,٠٥٣)	إضافات ممتلكات والات ومعدات
٠	(٢٥,٧٥٠)	أصول غير ملموسة
٠	(١,٤٩٢,٧٢٢)	مشروعات تحت التنفيذ
(١,٦٩٧,٣٣٤)	(٢,٤٣١,٥٢٥)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١,٤٠٥,٠٦٠	٢,٦٨٧,١٣٠	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
-	١,٤٠٥,٠٦٠	النقد وما في حكمه في بداية السنة
١,٤٠٥,٠٦٠	٤,٠٩٢,١٩٠	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية امباري التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٨٣)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) الجمعية

جمعية امباري التطوعية - جمعية خيرية تأسست بموجب البرخص رقم (١٣٨٣) في تاريخ ١٤٤٠/١٢/١٨ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي مركز امباري - عقلة الصقر ونطاق خدماتها مركز امباري والقرى المجاورة لها ويتمثل نشاطها في تدعم وتطوير الروح التطوعية لدى المجتمع والتزيز على فئة الشباب خاصةً لبناء واستثمار إمكانياتهم في عملية التنمية الاجتماعية وإشراك المتطوعين في نشر رسالة الجمعية. وإكساب المتطوعين مهارات جديدة ومعلومات كثيرة متعددة الجوانب من خلال البرامج التطوعية التي يشاركون بها وجميع الأهداف الأخرى طبقاً للسياسات واللوائح للجمعية

(٢) ملخص لأهم السياسات الحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرققة وفقاً لمعايير الحاسبة للمنشآت غير المادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف الحاسبي:

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 بـ ٣١ ديسمبر من كل عام.

النقد وشبہ النقد:

يتكون بند النقد وشبہ النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنك.

الدمى المدينة :

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

الدائعون 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 مجموع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٥٦).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص لكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدمتهم المجتمعية ويتم تحويل قائمة الدخل بما يتم تحبيه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الركوة الشرعية:

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

تحقق الإيرادات:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأسس الاستحقاق ، والإيرادات المقدرة من التبرعات والمنح والصدقات والمبادرات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النددي

المصروفات العمومية والإدارية:

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



جمعية أمباري التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)

إيقاضات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 الخاضعة لقيود من جانب المشرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المشرع

المعاملات بالعملات الأجنبية:

يمり تحويل المعاملات التي تم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحم فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.

الموجودات والمطلوبات المسجلة بالعملات الأجنبية فيجري تحويلها إلى الريال السعودي على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية



جمعية امباري التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ٢٠٢١ ديسمبر ٢٠٢٠

١,٤٠٥,٠٦٠	٤,٠٩٢,١٩٠
<u>١,٤٠٥,٠٦٠</u>	<u>٤,٠٩٢,١٩٠</u>

(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك:

النقد لدى البنوك

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ٢٠٢١ ديسمبر ٢٠٢٠

-	٧١,٠٠٠
<u>-</u>	<u>٧١,٠٠٠</u>

(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة

سلف موظفين

الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ٢٠٢١ ديسمبر ٢٠٢٠

١٨٠,٧٤٥	٢٧٠,٦٠٠
<u>١٨٠,٧٤٥</u>	<u>٢٧٠,٦٠٠</u>

(٥) المخزون :

مواد غذائية

الإجمالي



جمعية امباري التطوعية
مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)
إضافات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٤) ممتلكات ومعدات ، صافي :

الإجمالي	آبار	لوحات دعاية	أجهزة ومعدات	أثاث مكتبي	السيارات	المباني	الاراضي	التكلفة
								%٢٥
١,٦٩٧,٣٣٤	-	١٧,٤٧٠	٩,٧٠٠	٤٢,٨٢٠	٥,٠٠٠	-	١,٦٢٢,٣٤٤	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٩٥٨,٠٥٣	١٢,٤٠٠	٢٧,٠٠٠	٧٤,٧٥٣	٥,٧٠٠	٤٢٦,٨٥٠	٢٠٦,٠٠٠	٢٠٥,٣٥٠	إضافات خلال السنة
٢,٦٥٥,٣٨٧	١٢,٤٠٠	٤٤,٤٧٠	٨٤,٤٥٣	٤٨,٥٢٠	٤٣١,٨٥٠	٢٠٦,٠٠٠	١,٨٢٧,٦٩٤	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م الاهمال المترافق
٤,٨٠٤	-	١,٠٩٢	٨٤٩	٢,٤٩٨	٣٦٥	-	-	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٥١,٥٩٠	-	٧,٠٦١	٦,٨٢٧	٦,٩٧٦	٣٠,٥١٨	٢٠٨	-	إضافات خلال السنة
٥٦,٣٩٤	-	٨,١٥٣	٧,٦٧٦	٩,٤٧٤	٣٠,٨٨٣	٢٠٨	-	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م صافي القيمة الدفترية
١,٦٩٢,٥٣٠		١٦,٣٧٨	٨,٨٥١	٤٠,٣٢٢	٤,٦٣٥	-	١,٦٢٢,٣٤٤	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٢,٥٩٨,٩٩٣	١٢,٤٠٠	٣٦,٣١٧	٧٦,٧٧٧	٣٩,٠٤٦	٤٠٠,٩٦٧	٢٠٥,٧٩٢	١,٨٢٧,٦٩٤	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



جمعية امباري التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

رخص وبرامج %١٥	٢٠٢١ دسمبر م	٢٠٢٠ دسمبر م	٢٠٢١ دسمبر م	٢٠٢٠ دسمبر م	الأصول غير الملموسة :
-	-				التكلفة
.	٢٥,٧٥٠				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
.	٢٥,٧٥٠				إضافات خلال السنة
.	٤,٩٤٨				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
.	٤,٩٤٨				الإهلاك المتراكم
-	-				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
.	٤,٩٤٨				إضافات خلال السنة
.	٤,٩٤٨				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
-	-				صافي القيمة الدفترية
.	٢٠,٨٠٢				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
.	٢٠,٨٠٢				كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(٨) مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠٢١ دسمبر م	٢٠٢٠ دسمبر م	٢٠٢١ دسمبر م	٢٠٢٠ دسمبر م	أسوق الديرة بامباري
-	٥٤١,٣٩٥			
-	٩٥١,٣٢٧			
-	١,٤٩٢,٧٢٢			المبني الاستثماري بمكة المكرمة
				الإجمالي

(٩) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى:

٢٠٢١ دسمبر م	٢٠٢٠ دسمبر م	٢٠٢١ دسمبر م	٢٠٢٠ دسمبر م	أتعاب مهنية
-	١٢,٠٠٠			
-	١٠,٢٥٠			
-	٢٢,٢٥٠			رواتب واجور مستحقة
				الإجمالي



جمعية امباري التطوعية
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٣٠,٠٠٠	-	١٠) تبرعات نقدية مقيدة :
٥,٠٠٠	-	تبرعات نقدية مقيدة - تبرعات العناية بالمساجد
-	٥٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - تبرعات كفارة
-	٥٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - دعم مبادرة التعليم عن بعد
٣٢٧,٩٧٤	٨٣٧,٣٢٦	تبرعات نقدية مقيدة - دعم مؤسسة العروضة
٤,٢٥٤	-	تبرعات نقدية مقيدة - تبرعات سقيا الماء
٢١٧,٣٤٤	٦٧٨,٦٠١	تبرعات نقدية مقيدة - تبرعات مبادرات
٥٨٤,٥٧٢	١,٦١٥,٩٢٧	تبرعات نقدية مقيدة - تبرعات الأيام الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٥٧,٨٤١	١٥٠,٧٢٦	(١١) التبرعات العينية :
٤١,٤٧٢	٣,٠٠٠	تبرعات عينية مواد غذائية
-	١,٧٥٠	تبرعات عينية ملابس وأغطية
-	٢٧,٩٢٠	تبرعات عينية ماء صحي
-	٣٦,٤٨٠	تبرعات عينية ركاة التمور
-	٩,٣١٥	تبرعات عينية ثمر
٧١,٢٠٠	-	تبرعات عينية مواد بناء
١٠٠,٠٠٠	-	تبرعات عينية مصاحف
٢٧٠,٥١٣	٢٢٩,١٩١	تبرعات عينية أجهزة كمبيوتر الإجمالي



جمعية امباري التطوعية
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)
 ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

-	١٣٩,٢٠٠
-	٢٠٠,٠٠٠
	٢١,٠٠٠
	٨٠,٠٠٠
<u>-</u>	<u>٤٤٠,٢٠٠</u>

(١٢) تبرعات منصة احسان :

تبرعات نقدية مقيدة - كفالة ايتام
 تبرعات نقدية مقيدة - دعم الخزانات الأربعون
 تبرعات نقدية مقيدة - سداد فواتير كهرباء
 تبرعات نقدية مقيدة - السلة الغذائية
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

-	٣٩٣,٢٠٠
<u>-</u>	<u>٣٩٣,٢٠٠</u>

(١٣) الاعانات :

دعم الوزارة - دعم تشغيل
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

-	٥,٣٩١
-	١,٠٩١,٣٣١
-	٧,٦٧٧
<u>-</u>	<u>١,١٠٤,٣٩٩</u>

(١٤) إيرادات الأنشطة :

إيرادات محطة التحلية
 مبيعات تموينات الجمعية
 تعويضات تأمين السيارات
الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

-	١٣٤,٥٥٠
-	١٩٠,٠٠٠
<u>-</u>	<u>٣٢٤,٥٥٠</u>

(١٥) مصروفات برامج منصة احسان :

مصروفات نقدية مقيدة - كفالة ايتام
 مصروفات نقدية مقيدة - الخزانات الأربعون
الإجمالي



جمعية امباري التطوعية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م</u>	
٢٣,٢٥٠	-	١٦) البرامج والأنشطة :
٥,٠٠٠	-	مساعدات نقدية مقيدة - كفالات
٣٠,٠٠٠	١٣,٠٠١	مصرفوفاً كفارة نذر
٤,٢٥٤	-	مصرفوفات العناية بالمساجد
٩٩,٨٣١	-	برنامج مبادرات
١١,٥٠٠	٢,١٥٠	مصرفوفات العناية بالمسجد
-	٧,٠٨٠	مساعدات نقدية مقيدة - برامج موسمية
-	٣,٠٥٠	الذبائح الرمضانية
١٦,٠٠٠	١٨,٠٠٠	مسابقة الأمن الفكري
١,١٢٤	١٥,٠٠٠	مساعدات نقدية مقيدة - اعانت زواج
-	١٤٨,٨٠٠	مساعدات نقدية مقيدة - مساعدات صحية
-	١,٠٥٠,٠٠٠	برنامج عيادة الاسنان
٦,٢٨٠	-	بناء مركز صحي في امباري
٢٠٠	١,٠٠٠	مساعدات نقدية مقيدة - سداد فواتير
-	٧٥,٠٠٠	مصرفوفات خدمات تطوعية - تدريب تأهيل
-	١٠,٢٠٠	الآبار العشرون
٣,٧٧٠	-	مبادرة التعليم عن بعد
٦,٠٠٠	-	مصرفوفات مبادرة امان وصحة
١,٣٥٠	-	مصرفوفات الدار النسائية
٢٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠	مصرفوفات اضحية
-	٢٤,٠٢٢	مصرفوفات أجهزة التعليم عن بعد
-	٦,٤٠٠	إفطار صائم
-	٣,١٥١	طباعة تقويم
-	٢,٨٠٠	برنامج إنقاذ غريق
-	٩,٣٣٥	اليوم الوطني
-	٢٤,٥٦٣	دعم الأسر المنتجة
٤٣,٠٠٦	-	يوم التطوع العالمي
٢٥,٠٠٠	-	مصرفوفات مبادرة أوقف برادة وثلجة
٥٠٦,٤٨٨	٦٥,٦٦٨	مصرفوفات خزانات أرضية للمحتاجين
-	١٩,٦٣٠	مصرفوفات تشغيلية محملة على البرامج والأنشطة
<u>٨٠٣,٠٥٣</u>	<u>١,٦٣٨,٨٥٠</u>	مصرفوفات الحكومة
		<u>الإجمالي</u>

(١٧) المساعدات العينية :

مواد غذائية

أغطية وملابس

الإجمالي

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م</u>
٥٠,٤٩٦	٢٩٥,٨٣٣
٤١,٤٧٢	٣,٠٠٠
<u>٩١,٩٦٨</u>	<u>٢٩٨,٨٣٣</u>



جمعية أمياري التطوعية

مجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٣٨٣)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١٨) تكلفة التموينات ومحطة التحلية : ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

-	٩٥٠,٦٦٨	صافي المشتريات
-	١٨٠,٧٤٥	بضاعة أول المدة
-	١,١٣١,٣٦٣	البضاعة المتاحة للبيع
-	(٢٧٠,٦٠٠)	يخصم بضاعة آخر المدة
-	٢١٢,٠٢٦	مصروفات تشغيلية
	١,٠٧٢,٧٨٩	تكلفة الإيرادات

(١٩) المصروفات العمومية والإدارية : ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٨٠,٦٠٠	١٦٠,٣٥٠	الرواتب وما في حكمها
-	١٥,٢٩٤	تأمينات اجتماعية
-	١,٢٧٣	تأمين طبي
-	١,٩٧٤	نذارك سفر وبدل اجازات
-	٦١٥	أجور مؤقتة
١,٥٠٠	-	دعائية وإعلان
٦٥٠	٢,٤٦٤	رسوم حكومية واشتراكات
١٤,٤٦٥	٢,٠٢١	قرطاسية ومطبوعات
-	١٧,٨٨٥	صيادة عامة
-	٤,١٠٦	مصروفات بنكية
-	١٥,١٠٠	انتدابات
٩,٥٠٠	-	اعياب مهنية
٧,١٤٩	٨٠	محروقات وصيانة السيارات
٩,٢٥٦	٣,٢٧٥	ضيافة ونظافة
٣,٣٦٥	-	أجور شحن وتحميل
-	٦,٨٣٥	كهرباء ومباءة
٩,١٠٠	٢,٦٩٩	بريد وبرق وهاتف
٨٥٦	-	رسوم بنكية
١١,٦٩٨	٥,٠٦٨	أخرى
	٤,٩٤٨	إطفاء الأصول غير الملموسة
١٤٨,١٣٩	٢٤٣,٩٨٧	الإجمالي

(٢٠) صافي الأصول المقيدة :

٥٤,١٤١	-	الزكاة
-	١١٥,٦٥٠	تبرعات منصة احسان
-	٤٧,٨٥٠	تبرع مؤسسة العويسية برامج موسمية
٣٢٧,٩٧٤	١,١٦٥,٣٠٠	تبرعات مقيدة - سقيا الماء
١٩٤,٠٩٤	٦٢٤,١٣٦	تبرعات ايتام
٥٧٦,٢٠٩	١,٩٥٢,٩٣٦	الإجمالي

(٢١)



License No.: 649

Al-Abyad Certified Accountants

12

- تم تفريغ عرض الأرقام لأقويب ريال سعودي