جمعية التنمية الأهلية بالأبواء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢٢٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢٢٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالأبواء **الموقرين**

جدة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية **لجمعية التنمية الاهلية بالأبواء** ("جمعة 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 رايينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الادارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعاييرالدولية 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 ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

٤٠٢

Central Region المنطقة الوسطى
3726 Riyadh 12262
00966 11 2020207
00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية
4307 Khobar 31952
00966 13 8938582
00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي
Western Region المنطقة الغربية
44490 Jeddah 21581
00966 12 6988020
00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد
920012393
www.rcpa.sa
Info@rcpa.sa
C.R. 4030286301 س.ت

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية التنمية الأهلية بالابواء

الموقرين

جدة – 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 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 تأكد 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 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 ٢٣ رجب ١٤٤٤هـ الموافق ١٤ فبراير ٢٠٢٣م
جدة –المملكة العربية السعودية

Central Region المنطقة الوسطى
3726 Riyadh 12262
00966 11 2020207
00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية
4307 Khobar 31952
00966 13 8938582
00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي
Western Region المنطقة الغربية
44490 Jeddah 21581
00966 12 6988020
00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد
920012393
www.rcpa.sa
Info@rcpa.sa
C.R. 4030286301 س.ت

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢٢٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

الأصـــــــــــــول	إيضاح	٣١ /١٢/ ٢٠٢٢ م	٣١ /١٢/ ٢٠٢١ م
الأصـــــول المتـــداولـــة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١١٦,٩٦١	٣٢٢,٤٣٧
أرصدة مدينة أخري	(٤)	٩٢٦	٩٢٦
إجمالي الأصول المتداولة		١١٧,٨٨٧	٣٢٣,٣٦٣
الأصـــــول غير المتداولة			
مشروعات تحت التنفيذ		٣٢٨,٠٢٥	١٧,٠٠٠
صـــــــافي الأصـــول الثابتـــة	(٥)	٣٠,٤٨٣	٢,٧٨٧
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٢,١٣٢	٢,٤٣١
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٦٠,٦٤٠	٢٢,٢١٨
إجمـــالي الأصـــــول		٤٧٨,٥٢٧	٣٤٥,٥٨١
الالتزامات وصافي الأصـــــول			
الألتزامات المتـــداولـــة			
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخري	(٧)	٤٠,٨٣٦	٧٩,١٥١
		٤٠,٨٣٦	٧٩,١٥١
صـــــافي الأصـــــول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٥٣,٥٠١	(٤٧,٢١٨)
صـــافـي الأصـول المقيدة	(١١)	٢٨٤,١٩٠	٣١٣,٦٤٨
إجمـالي صـــافي الأصـــول		٤٣٧,٦٩١	٢٦٦,٤٣٠
مجموع الالتزامات وصافي الأصول		٤٧٨,٥٢٧	٣٤٥,٥٨١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء
تنمية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٤٢٢٠

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢٢٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الايرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية المقيدة		٠	١٤٨,٠٠٠	١٤٨,٠٠٠	٠
التبرعات العينية المقيدة		٠	٢٩٠,٧٠٥	٢٩٠,٧٠٥	٠
الإعانات الوزارية	(٨)	٠	٠	٠	٣٢٠,٠٠٠
اشتراكات اعضاء		٠	٠	٠	٢,٠٠٠
تخفيض التزام (خصم ممنوح)		٢٥,٤١٤		٢٥,٤١٤	٠
صافي الأصول المحررة من القيود		٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام		٢٩٠,٧٠٥	(٢٩٠,٧٠٥)	٠	٠
اجمالي الايرادات والمكاسب		٣١٦,١١٩	١٤٨,٠٠٠	٤٦٤,١١٩	٣٢٢,٠٠٠
المصروفات والخسائر					
مصاريف الأنشطة		١١٥,٤٠٠	١٧٧,٤٥٨	٢٩٢,٨٥٨	٢٨,١٦٤
إهلاك الأصول والاستنفاذ		٠	٠	٠	٢,٨٠٨
المصاريف العمومية والادارية	(١٠)	٠	٠	٠	٦٦,٩٧٢
إجمالي المصروفات والخسائر		١١٥,٤٠٠	١٧٧,٤٥٨	٢٩٢,٨٥٨	٩٧,٩٤٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٢٠٠,٧١٩	(٢٩,٤٥٨)	١٧١,٢٦١	٢٢٤,٠٥٦
البنود الاستثنائية					
مصروفات وتسويات سنوات سابقة		٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول		٢٠٠,٧١٩	(٢٩,٤٥٨)	١٧١,٢٦١	٢٢٤,٠٥٦
صافي الأصول في بداية السنة		(٤٧,٢١٨)	٣١٣,٦٤٨	٢٦٦,٤٣٠	٤٢,٣٧٤
صافي الأصول في نهاية السنة		١٥٣,٥٠١	٢٨٤,١٩٠	٤٣٧,٦٩١	٢٦٦,٤٣٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء
تنمية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٤٢٢٠

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢٢٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودى

	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغـير في صافي الأصول	١٧١,٢٦١	٢٢٤,٠٥٦
إهـــلاك الأصول الثابتة	٢,٩٣٦	٢,٥٠٩
اطفاء الاصول غير الملموسة	٢٩٩	٢٩٩
التغيـــر في صافي الأصـول بعد التسويات	١٧٤,٤٩٦	٢٢٦,٨٦٤
التغير في الأصول والخصوم التشغيلية		
أرصدة مدينة أخري	٠	(٩٢٦)
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخري	(٣٨,٣١٥)	٣٣,٠٦٢
صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية	١٣٦,١٨١	٢٥٩,٠٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شـــراء واضافات أصـــول ثابـــتة	(٣٠,٦٣٢)	٠
إضافات أصول غير ملموسة	٠	٠
إضافات أصول ثابتة وقفية	٠	٠
إضافات مشروعات تحت التنفيذ	(٣١١,٠٢٥)	(١٧,٠٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٣٤١,٦٥٧)	(١٧,٠٠٠)
التـــدفقات النقدية من الأنشطـــة التمـــويلية		
التغير في النقدية خلال السنة	(٢٠٥,٤٧٦)	٢٤٢٠٠٠
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة	٣٢٢,٤٣٧	٨٠,٤٣٧
	١١٦,٩٦١	٣٢٢,٤٣٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالابواء
تنمية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٤٢٢٠

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢٢٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم اللجنة : جمعية التنمية الأهلية بالأبواء

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي (١٨٧) بتاريخ ٢٧/ ٠٦ / ١٤٢٦ هـ .

(٤/١) أهداف اللجنة : بحث الاحتياجات العامة لمنطقتهم ومجتمعهم المحلي والعمل على تلبيتها من خلال برامج التنمية المتنوعة والتي يساهم فيها أفراد المجتمع ماديا ومعنويا

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

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبرا عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الايـــــرادات :

تتمثل الإيرات 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) المصـــــروفات :

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 مصروفاتهاوفقاً 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 المســـاعدات 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢٢٠)
منطقة مكة المكرمة - 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 التالية :-

المبـــــــــــاني	٤%		أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%		أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%		أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%		لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%		الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%		الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض				

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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

(٣) النقد لدى البنوك	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
النقد فى الصندوق	٦٣٢	٢,٠٠٠
نقد بالبنوك	١١٦,٣٢٩	٣٢٠,٤٣٧
الاجمـــــــالى	١١٦,٩٦١	٣٢٢,٤٣٧

(٤) ارصدة مدينة أخرى	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
مصروفات القيمة المضافة	٩٢٦	٩٢٦
الاجمـــــــالى	٩٢٦	٩٢٦

جمعية التنمية الأهلية بالأبواء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٤٢٢٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

البيـــــــان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول بداية السنة	الاضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الاهلاكات بداية السنة	الاهلاكات خلال السنة	مجمع الاهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
السيارات	٢٠%	٤٤,٠٠٠	٠	٤٤,٠٠٠	٤٣,٩٩٩	٠	٤٣,٩٩٩	١	١
الأثاث والمفروشات	١٠%	٤٢,٥٤٥	٠	٤٢,٥٤٥	٤٢,٥٤٤	٠	٤٢,٥٤٤	١	١
أجهزة وعدد والات	١٥%	٨٧,١٩٨	٣٠,٦٣٢	١١٧,٨٣٠	٨٤,٤١٣	٢,٩٣٦	٨٧,٣٤٩	٣٠,٤٨١	٢,٧٨٥
الإجمـــــــالي		١٧٣,٧٤٣	٣٠,٦٣٢	٢٠٤,٣٧٥	١٧٠,٩٥٦	٢,٩٣٦	١٧٣,٨٩٢	٣٠,٤٨٣	٢,٧٨٧

(٦) صافي الأصول غير الملموسة

البيـــــــان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول بداية السنة	الاضافات خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجمع الاهلاكات بداية السنة	الاهلاكات خلال السنة	مجمع الاهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
برامج محاسبية		٢,٩٩٢	٠	٢,٩٩٢	٥٦١	٢٩٩	٨٦٠	٢,١٣٢	٢,٤٣١
الاجمـــــــالي		٢,٩٩٢	٠	٢,٩٩٢	٥٦١	٢٩٩	٨٦٠	٢,١٣٢	٢,٤٣١

(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	٣١ /١٢/ ٢٠٢٢ م	٣١ /١٢/ ٢٠٢١ م
إيجارات مستحقة	٣٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
ذمم عاملين دائنة	٠	٦٧٥
أرصدة دائنة اخري	١٠,٨٣٦	٢٨,٤٤٧
أجور ورواتب مستحقة	٠	١٠,٠٢٩
الاجمـــــــالى	٤٠,٨٣٦	٧٩,١٥١

(٨) الاعانات الوزارية	٣١ /١٢/ ٢٠٢٢ م	٣١ /١٢/ ٢٠٢١ م
دعم الوزارة	٠	٣٢٠,٠٠٠
الاجمـــــــالى	٠	٣٢٠,٠٠٠

(٩) مصاريف الأنشطة - المقيدة	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
برنامج الاسرة	٠	٠
برنامج التطوع	١١٥,٤٠٠	١,٥٠٠
برنامج تثقيف المجتمع	٠	١٠,٧٠١
برنامج الطفل	٠	٨,٠٠٠
مصروفات المنح الحكومي	١٥٠,٣٠٨	٠
برنامج صيف الابواء	٠	٥,٠٠٠
المخبز الخيري	٢٧,١٥٠	٠
برنامج النادى الرياضى	٠	٢,١٦٣
برنامج تامين وخدمات	٠	٨٠٠
الاجمـــــــالى	٢٩٢,٨٥٨	٢٨,١٦٤

(١٠) المصاريف العمومية والإدارية : -	٣١ /١٢/ ٢٠٢٢ م	٣١ /١٢/ ٢٠٢١ م
رواتب وأجور وما فى حكمها	.	٤٤,٠٠٠
إيجارات	.	٢٠,٠٠٠
صيانة واصلاح سيارات	.	٤٥٠
مستهلكات	.	٨٢
دعاية واعلان	.	.
رسوم مهنية	.	.
تصميم	.	.
كهرباء ومياة	.	٢,٤٤٠
هاتف وبريد وفاكس	.	.
رسوم حكومية وتسجيل تجاري	.	.
الإجمـــــــالى	.	٦٦,٩٧٢

(١١) صافي الأصول المقيدة	٣١ /١٢/ ٢٠٢٢ م	٣١ /١٢/ ٢٠٢١ م
إعانة الوزارة	١٦٣,٣٤٠	٣١٣,٦٤٨
برنامج المخبز الخيري	١٢٠,٨٥٠	.
الإجمـــــــالى	٢٨٤,١٩٠	٣١٣,٦٤٨