



جمعية تنمية القرى الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)  
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

  
محمد عبد الله  
ابن الصنبره



جمعية تنمية القرى الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)  
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

| الصفحة | المحتويات                   |
|--------|-----------------------------|
| ٢-١    | تقرير المراجع المستقل       |
| ٣      | قائمة المركز المالي         |
| ٤      | قائمة الأنشطة               |
| ٥      | قائمة التدفق النقدي         |
| ١٣-٦   | إيضاحات حول القوائم المالية |

  
محمد عبد الله بن  
إبراهيم العبدون



**جمعية تنمية القرى الخيرية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>إيضاح</u> | <u>الأصول</u>                          |
|-------------------------|-------------------------|--------------|--|
|                         |                         |              | <b>الأصول المتداولة</b>                |
| ٢٦٦,٣٠٠                 | ٣٥٤,٠٠٤                 | (٣)          | النقد لدى البنوك                       |
| ٩٣,٣٩٥                  | ١١٧,٣٩٢                 | (٤)          | ذمم مدينة أخرى                         |
| <b>٣٥٩,٦٩٥</b>          | <b>٤٧١,٣٩٦</b>          |              | <b>إجمالي الأصول المتداولة</b>         |
|                         |                         |              | <b>الأصول غير المتداولة</b>            |
| ١١,٨٨٤                  | ٦,٥٤٥                   | (٥)          | صافي الأصول الثابتة                    |
| ٥,٧٧٨                   | ٤,٩٠٥                   |              | صافي الأصول غير الملموسة               |
| <b>١٧,٦٦٢</b>           | <b>١١,٤٥٠</b>           |              | <b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>     |
| <b>٣٧٧,٣٥٧</b>          | <b>٤٨٢,٨٤٦</b>          |              | <b>إجمالي الأصول</b>                   |
|                         |                         |              | <b>الالتزامات وصافي الأصول</b>         |
|                         |                         |              | <b>الالتزامات المتداولة</b>            |
| .                       | ٣٠,٥١١                  | (٦)          | مصرفات مستحقة                          |
| .                       | ٣٠,٥١١                  |              | <b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>     |
|                         |                         |              | <b>الالتزامات غير المتداولة</b>        |
| ٢٥,٩١٠                  | ٥٠,١٥٢                  | (٧)          | مخصص مكافأة نهاية الخدمة               |
| <b>٢٥,٩١٠</b>           | <b>٥٠,١٥٢</b>           |              | <b>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</b> |
| <b>٢٥,٩١٠</b>           | <b>٨٠,٦٦٣</b>           |              | <b>إجمالي الإلتزامات</b>               |
|                         |                         |              | <b>صافي الأصول</b>                     |
| (٣٥٧,٩٩١)               | (٣٠٧,٢٥٥)               |              | صافي الأصول غير المقيدة                |
| ٧٠٩,٤٣٨                 | ٧٠٩,٤٣٨                 | (١٠)         | صافي الأصول المقيدة                    |
| <b>٣٥١,٤٤٧</b>          | <b>٤٠٢,١٨٣</b>          |              | <b>إجمالي صافي الأصول</b>              |
| <b>٣٧٧,٣٥٧</b>          | <b>٤٨٢,٨٤٦</b>          |              | <b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>  |

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

*محمد بن عبد الله  
 مدير عام  
 الجمعية الخيرية*

**جمعية تنمية القرى الخيرية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

| بيان                                      | إيضاح | غير مقيدة        | مقيدة    | إجمالي<br>٢٠٢١/١٢/٣١ م | إجمالي<br>٢٠٢٠/١٢/٣١ م |
|---|-------|------------------|----------|------------------------|------------------------|
| <b>الإيرادات والمكاسب</b>                 |       |                  |          |                        |                        |
| تبرعات النقدية العامة                     |       | ٨٣٣,٥٩٨          | .        | ٨٣٣,٥٩٨                | ١٧٢,٤٦٨                |
| تبرعات المقيدة مشاريع وبرامج              |       | .                | .        | .                      | ٩٣٧,٤٢١                |
| رادات الإشتراكات                          |       | ٩,٠٠٠            | .        | ٩,٠٠٠                  | ٨,٢٥٠                  |
| إامج موسمية                               |       | ٧٢٠,٠٠٠          | .        | ٧٢٠,٠٠٠                | .                      |
| مافي الأصول المحررة من القيود             |       | .                | .        | .                      | .                      |
| عادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام          |       | .                | .        | .                      | .                      |
| <b>جمالي الإيرادات والمكاسب</b>           |       | <b>١,٥٦٢,٥٩٨</b> | <b>.</b> | <b>١,٥٦٢,٥٩٨</b>       | <b>١,١١٨,١٣٩</b>       |
| <b>مصروفات والخسائر</b>                   |       |                  |          |                        |                        |
| ساعدات الزكاة                             |       | ١١٤,٠٠٠          | .        | ١١٤,٠٠٠                | ٣١,٥٠٠                 |
| صروفات عينية                              |       | .                | .        | .                      | ٥٨,٥٠٠                 |
| صروفات البرامج والأنشطة (٨)               |       | ٨٥٦,٢٨٥          | .        | ٨٥٦,٢٨٥                | ٥٢٥,٣٧٩                |
| مصارييف العمومية والإدارية (٩)            |       | ٥٣٨,٠٨٧          | .        | ٥٣٨,٠٨٧                | ٧١٧,٢٠٦                |
| ستهلاك الأصول الثابتة                     |       | ٦,١٥٤            | .        | ٦,١٥٤                  | ٥,٣٢٣                  |
| لفاء الأصول الغير ملموسة                  |       | ١,٨٣٥            | .        | ١,٨٣٥                  | ١,٨٣٥                  |
| <b>جمالي المصروفات والخسائر</b>           |       | <b>١,٥١٦,٣٦١</b> | <b>.</b> | <b>١,٥١٦,٣٦١</b>       | <b>١,٣٣٩,٧٤٣</b>       |
| <b>إينود الاستثنائية</b>                  |       |                  |          |                        |                        |
| سويات سنوات سابقة                         |       | ٤,٤٩٩            | .        | ٤,٤٩٩                  | .                      |
| تغير في صافي الأصول من البنود الإستثمارية |       | ٤,٤٩٩            | .        | ٤,٤٩٩                  | .                      |
| تغير في صافي الأصول                       |       | ٥٠,٧٣٦           | .        | ٥٠,٧٣٦                 | (٢٢١,٦٠٤)              |
| سافي الأصول في بداية السنة                |       | (٣٥٧,٩٩١)        | ٧٠٩,٤٣٨  | ٣٥١,٤٤٧                | ٥٧٣,٠٥١                |
| سافي الأصول في نهاية السنة                |       | (٣٠٧,٢٥٥)        | ٧٠٩,٤٣٨  | ٤٠٢,١٨٣                | ٣٥١,٤٤٧                |

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


*(Handwritten Signature)*  
**محمد بن صالح**  
**رئيس الجمعية**



**جمعية تنمية القرى الخيرية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**  
**المبالغ بالريال السعودي**

| ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م | ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م | <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>                     |
|------------------|------------------|--|
| (٢٢١,٦٠٤)        | ٥٠,٧٣٦           | التغير في صافي الأصول  |
| ٥,٣٢٣            | ٦,١٥٤            | إهلاك ممتلكات ومعدات   |
| ١,٨٣٥            | ١,٨٣٥            | اطفاء الأصول غير ملموسة  |
| ١٣,٠٣٦           | ٢٤,٢٤٢           | المكون خلال العام - مخصص نهاية الخدمة                            |
| <b>(٢٠١,٤١٠)</b> | <b>٨٢,٩٦٧</b>    | التغير في صافي الأصول بعد التسويات                               |
|                  |                  | <b>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</b>                        |
| (٨٣,٦٣٧)         | (٢٣,٩٩٧)         | نم مدينة أخرى  |
| ٠                | ٣٠,٥١١           | مصروفات مستحقة   |
| ٦٢,١٠٠           | ٠                | المخزون  |
| <b>(٢٢٢,٩٤٧)</b> | <b>٨٩,٤٨١</b>    | صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
|                  |                  | <b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>                   |
| (٤,١٩٨)          | (٨١٥)            | شراء اضافات أصول ثابتة   |
| ٠                | (٩٦٢)            | شراء اضافات أصول غير ملموسة                                      |
| <b>(٤,١٩٨)</b>   | <b>(١,٧٧٧)</b>   | صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية          |
| (٢٢٧,١٤٥)        | ٨٧,٧٠٤           | التغير في النقدية خلال السنة                                     |
| ٤٩٣,٤٤٥          | ٢٦٦,٣٠٠          | رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة                            |
| <b>٢٦٦,٣٠٠</b>   | <b>٣٥٤,٠٠٤</b>   | رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة                            |

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

  
محمد بن عبد الله بن  
رئيس مجلس إدارة



جمعية تنمية القرى الخيرية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) الاسم : جمعية تنمية القرى الخيرية

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - المملكة العربية السعودية .

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢١ 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 تنمية القرى الخيرية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

### (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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

\* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

#### (ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

#### النقدية وشبه النقدية :

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 تنمية القرى الخيرية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

### 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 :-

|                             |     |                                 |     |
|-----------------------------|-----|---------------------------------|-----|
| المباني                     | 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 | ١٥% |                                 |     |

### 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.



جمعية تنمية القرى الخيرية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٣) النقد لدى البنوك</u> |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| ٢٦٦,٣٠٠                 | ٣٥٤,٠٠٤                 | نقد بالبنوك                 |
| <u>٢٦٦,٣٠٠</u>          | <u>٣٥٤,٠٠٤</u>          | <u>الإجمالي</u>             |
| <br>                    | <br>                    | <br>                        |
| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٤) ذمم مدينة أخرى</u>   |
| ٥٣,٣٩٥                  | ٥٣,٣٩٥                  | عهد العاملين                |
| ٤٠,٠٠٠                  | ٥١,٤٧٥                  | سلف العاملين                |
| ٠                       | ١٢,٤٣٠                  | ضريبة القيمة المضافة        |
| ٠                       | ٩٢                      | ذمم مدينة أخرى              |
| <u>٩٣,٣٩٥</u>           | <u>١١٧,٣٩٢</u>          | <u>الإجمالي</u>             |
| <br>                    | <br>                    | <br>                        |

جمعية تنمية القرى الخيرية  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧١)  
حقة المكرمة - المنطقة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(٥) صافي الأصول الثابتة

| صافي قيمة الأصول<br>في<br>٢٠٢٠/١٢/٣١م | صافي قيمة الأصول في<br>٢٠٢١/١٢/٣١م | مجموع الإهلاكات<br>نهاية السنة | الإهلاكات<br>خلال السنة | مجموع الإهلاكات<br>بداية السنة | تكافة الأصول<br>نهاية السنة | الإضافات<br>خلال السنة | تكافة الأصول<br>بداية السنة | نسبة<br>الإهلاك | النسبة                    |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------------------|
| ٧,٨٤٣                                 | ٤,٤١٣                              | ١٨,٥٣٣                         | ٣,٤٤٠                   | ١٥,٠٩٣                         | ٢٢,٩٣٦                      | .                      | ٢٢,٩٣٦                      | %١٠             | أثاث وتجهيزات             |
| ٤,٠٤١                                 | ٢,١٤٢                              | ١١,٤٢٨                         | ٢,٧١٤                   | ٨,٧١٤                          | ١٣,٥٧٠                      | ٨١٥                    | ١٢,٧٥٥                      | %١٠             | أجهزة إلكترونية وحاسب آلي |
| ١١,٨٨٤                                | ٦,٥٥٥                              | ٢٩,٩٦١                         | ٦,١٥٤                   | ٢٣,٨٠٧                         | ٣٦,٥٠٦                      | ٨١٥                    | ٣٥,٦٩١                      |                 |                           |

(٦) صافي الأصول الغير ملموسة

| صافي قيمة الأصول<br>في<br>٢٠٢٠/١٢/٣١م | صافي قيمة الأصول في<br>٢٠٢١/١٢/٣١م | مجموع الإهلاكات<br>نهاية السنة | الإهلاكات<br>خلال السنة | مجموع الإهلاكات<br>بداية السنة | تكافة الأصول<br>نهاية السنة | الإضافات<br>خلال السنة | تكافة الأصول<br>بداية السنة | نسبة<br>الإهلاك | النسبة                                    |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------|---|
| ٥,٧٧٨                                 | ٤,٩١٥                              | ٥,٢٣٢                          | ١,٨٣٥                   | ٣,٣٩٧                          | ١٠,١٣٧                      | ٩٢٢                    | ٩,١٧٥                       | %١٠             | برامج وأنظمة حاسب آلي وموقع<br>الإلكتروني |
| ٥,٧٧٨                                 | ٤,٩١٥                              | ٥,٢٣٢                          | ١,٨٣٥                   | ٣,٣٩٧                          | ١٠,١٣٧                      | ٩٢٢                    | ٩,١٧٥                       |                 |   |

جمعية تنمية القرى الخيرية

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٦) مصروفات مستحقة</u>           |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| .                       | ٣٠,٥١١                  | مصاريف مستحقة                       |
| .                       | ٣٠,٥١١                  | <u>الإجمالي</u>                     |
| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٧) مخصص نهاية الخدمة</u>        |
| ١٢,٨٧٥                  | ٢٥,٩١٠                  | الرصيد في بداية العام               |
| ١٣,٠٣٥                  | ٢٤,٢٤٢                  | المكون خلال العام                   |
| .                       | .                       | المسدد خلال العام                   |
| <u>٢٥,٩١٠</u>           | <u>٥٠,١٥٢</u>           | <u>الإجمالي</u>                     |
| <u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(٨) مصروفات البرامج والأنشطة</u> |
| ٢٩١,٤٥٠                 | ٥٣٣,٦٠٦                 | مصاريف البرامج الجمعية المتنوعة     |
| ٢٣٣,٩٢٩                 | ٢,٦٠٠                   | مصاريف السلة الغذائية               |
| .                       | ٣٠١,٥٧٩                 | رواتب وأجور محملة على النشاط        |
| .                       | ١٨,٥٠٠                  | أتعاب وإستشارات                     |
| <u>٥٢٥,٣٧٩</u>          | <u>٨٥٦,٢٨٥</u>          | <u>الإجمالي</u>                     |

**جمعية تنمية القرى الخيرية**  
**مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٦٩٢)**  
**مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م**

| ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م | ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م | (٩) المصروفات العمومية والإدارية |
|------------------|------------------|----------------------------------|
| ٤٩١,٣٤٣          | ٢٩٨,٣٩٠          | مرتبات وأجور ومافي حكمها         |
| ٤٢,٤٩٥           | ٦٠,٨٤٢           | تأمينات إجتماعية                 |
| ١٣,٠٣٦           | ٢٤,٢٤٢           | مصروفات نهاية الخدمة             |
| ٢٨,٤٣٧           | ٣٨,٥٤٤           | إيجارات                          |
| ٧,٥٠٠            | .                | اجازات                           |
| ٦,٨٠٠            | ٢,٤٧٩            | إنتقالات وتذاكر سفر              |
| ٢,٧٠٦            | ٤,٢٣٣            | مصاريف كهرباء ومياه              |
| ٧,٢١٣            | ٥,٨٩٧            | بريد وهاتف وفاكس                 |
| ١,٣٢٠            | ٢١,٦٦٠           | مصروفات ضيافة ووفقية             |
| ١٧٩              | ٧,٩٩٧            | مصروفات محروقات وزيوت            |
| ٧٩٣              | ١,٥١٢            | إشتراكات وتصديقات ومصاريف حكومية |
| ٢٨,٥٧٧           | .                | أتعاب وإستشارات                  |
| ٦,٢٤١            | ٢,٥٤٦            | صيانة وترميم                     |
| ٣٦,٠٠٠           | ٦,٨٩٣            | بدل سكن                          |
| ٨,٩٥١            | ١٤,٦٠٩           | مصروفات بنكية وعمولات            |
| ٤٢٩              | ٣٢,٨٠٨           | مصروفات أخرى متنوعة              |
| ٢٧,٠٣٢           | ٨,٩٠٠            | دعاية وإعلان                     |
| ٨,١٥٤            | ٦,٥٣٥            | أدوات مكتبية ومطبوعات            |
| <b>٧١٧,٢٠٦</b>   | <b>٥٣٨,٠٨٧</b>   | <b>الإجمالي</b>                  |
| ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م | ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م | (١٠) صافي الأصول المقيدة         |
| ٢٥,٠٠٠           | .                | أسوة                             |
| ٢٥٥              | .                | الحوار الاسري                    |
| ٥,٠٣٠            | .                | عماد                             |
| ٢٥٦,٢٩٨          | .                | سلة غذائية                       |
| ٤٠٨,٤٠٠          | .                | برامج موسمية متنوعة              |
| ١٤,٤٥٥           | .                | الزكاة                           |
| <b>٧٠٩,٤٣٨</b>   | <b>.</b>         | <b>الإجمالي</b>                  |

