

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)
مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)
مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - 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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مدينة عرعر - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية ("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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

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 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.

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 وفقا 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.

الموقرين

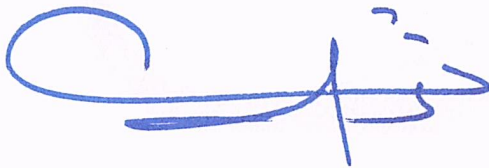
السادة / جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مدينة عرعر - 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 ذو القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ١٢ يونيو ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)
مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
اشتراكات الأعضاء	٧,٥٥٠	٠	٧,٥٥٠	١١,٨٦٤
التبرعات النقدية العامة	٦,٠٠٠	٠	٦,٠٠٠	١٠,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة (٨)	٠	٠	٠	١٢٠,٠٠٠
الإعانات الحكومية (٩)	٠	٠	٠	٥٠,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	١٢٠,٠٠٠	(١٢٠,٠٠٠)	٠	
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	١٣٣,٥٥٠	(١٢٠,٠٠٠)	١٣,٥٥٠	١٩١,٨٦٤
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>				
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف الأنشطة (١٠)	١٤٠,٩٩٥	٠	١٤٠,٩٩٥	٩,١٣٩
المصاريف العمومية والإدارية (١١)	٢١٢,٣٨٠	٠	٢١٢,٣٨٠	٢٠٥,٤٨١
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>	٣٥٣,٣٧٥	٠	٣٥٣,٣٧٥	٢١٤,٦٢٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٢١٩,٨٢٥)	(١٢٠,٠٠٠)	(٣٣٩,٨٢٥)	(٢٢,٧٥٦)
التغير في صافي الأصول	(٢١٩,٨٢٥)	(١٢٠,٠٠٠)	(٣٣٩,٨٢٥)	(٢٢,٧٥٦)
صافي الأصول في بداية السنة	٢٣٥,٨٤٨	٧١٠,٠٠٠	٩٤٥,٨٤٨	٩٦٨,٦٠٤
صافي الأصول في نهاية السنة	١٦,٠٢٣	٥٩٠,٠٠٠	٦٠٦,٠٢٣	٩٤٥,٨٤٨

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

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)
مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٢,٧٥٦)	(٣٣٩,٨٢٥)	التغير في صافي الأصول
٧٥	١٥٠	إهلاك الأصول الثابتة
٤٠٠	٦٠٠	استنفاد الأصول غير ملموسة
<u>(٢٢,٢٨١)</u>	<u>(٣٣٩,٠٧٥)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٦,٦٦٧-	٠	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	١٥٠٠	مخصص نهاية الخدمة
<u>(٢٨,٩٤٨)</u>	<u>(٣٣٧,٥٧٥)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٠٠٠)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٤,٠٠٠-	٠	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(٥,٠٠٠)</u>	<u>٠</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>(٣٣,٩٤٨)</u>	<u>(٣٣٧,٥٧٥)</u>	التغير في النقدية خلال السنة
٥٤٣,٦٠٤	٥٠٩,٦٥٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٠٩,٦٥٦</u>	<u>١٧٢,٠٨١</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)
مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

(٢/١) المركز الرئيسي : مدينة عرعر

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢) بتاريخ ١١ / ٠٩ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

استثمار كفاءات وخبرات المتقاعدين في خدمة الوطن وتحسين أوضاع المتقاعدين الترفيهية والثقافية والاجتماعية ودعم البحوث والدراسات لمسح أوضاع المتقاعدين ومعرفة اهتماماتهم واحتياجاتهم وتمكين المتقاعدين من المشاركة في الإنتاج والتنمية

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

(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 المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)

مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(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 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 المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)

مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

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 :-

أجهزة الاتصال والحماية	٧,٥%	برامج ورخص	١٠%
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	١٥%
		الموجودات الحيوية	٢٠%

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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)

مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٥٠٩,٦٥٦	١٧٢,٠٨١	نقد بالبنوك
<u>٥٠٩,٦٥٦</u>	<u>١٧٢,٠٨١</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٦,٦٦٧	٦,٦٦٧	إيجارات مدفوعة مقدما
<u>٦,٦٦٧</u>	<u>٦,٦٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)
مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تنمى إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u>	<u>الإهلاكات</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>نسبة</u>	<u>صافي الأصول الثابتة</u>	
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>		<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>الإهلاك</u>	<u>(٥) صافي الأصول الثابتة</u>	
٤٢٥,٠٠٠		٤٢٥,٠٠٠		٠	٠	٠	٤٢٥,٠٠٠	٠	٤٢٥,٠٠٠	%٠	الأراضي أجهزة الاتصال والأمن والحماية الإجمالي	البيانات
٩٢٥		٧٧٥		٢٢٥	١٥٠	٧٥	١,٠٠٠		١,٠٠٠	%١٥		
٤٢٥,٩٢٥		٤٢٥,٧٧٥		٢٢٥	١٥٠	٧٥	٤٢٦,٠٠٠	٠	٤٢٦,٠٠٠			

<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>مجمع الاستنفاد</u>	<u>الاستنفاد</u>	<u>مجمع الاستنفاد</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>نسبة</u>	<u>صافي الأصول غير الملموسة</u>	
<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>		<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>الاستنفاد</u>	<u>(٦) الأصول غير الملموسة</u>	
٣,٦٠٠		٣,٠٠٠		٦٠٠	٤٠٠	٤,٠٠٠		٤,٠٠٠	%١٥	رخص البرامج والأنظمة الإجمالي	البيانات
٣,٦٠٠		٣,٠٠٠		٦٠٠	٤٠٠	٤,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠			

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)

مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٠	٠	رصيد المخصص أول العام
٠	١,٥٠٠	تعزير المخصص خلال العام
٠	١,٥٠٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
١٢٠,٠٠٠	٠	دعم منصة احسان الخيرية - مشروع سلاسل غذائية
١٢٠,٠٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) الإعانات الحكومية</u>
٥٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٥٠,٠٠٠	٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)

مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٤,٢٦٠	٣,٨٩٥	برنامج اليوم العالمي لكبار السن
٠	١٢٠,٠٠٠	السلة الغذائية - منصة احسان الخيرية
٤,٨٧٩	٥,٠٠٠	تدشين جمعية المتقاعدين وديوانية الخيرة
٠	٢,٠٠٠	برامج ومسابقة رمضان
٠	١,٨٥٠	مبادرة كفتهم الأراج
٠	٨,٢٥٠	مصرفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٩,١٣٩</u>	<u>١٤٠,٩٩٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المتقاعدين بمنطقة الحدود الشمالية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١٢)

مدينة عرعر - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١٠٦,٧٠٩	٨٨,٠٠٠	مزايا وحوافز
٠	٨,٢٨٠	تأمينات اجتماعية
٠	٤,٧٦٤	التأمين الطبي
٠	٩,٠٠٠	مكافآت وحوافز أخرى
٠	٧,١٢٤	تعويضات نهاية الخدمة
٣٢١	٣٢٨	مستلزمات مكتبية
٠	٧٩١	مواد التنظيف
٠	١,٠٨٨	مستلزمات المطبخ
٠	٤٠	مستهلكات أخرى
٠	٤٦٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٣,٥٨٩	٥,٦٤٢	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٠	٦٢٦	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
١,٠١٢	١,٦٢٨	الهاتف والفاكس والإنترنت
٧١٣	٠	مستلزمات مستهلكة
٥٥٦	٠	صيانة وإصلاح
٤,٧٩٩	٢,٥٠٩	ضيافة ونظافة
٧٣,٣٣٣	٨٠,٠٠٠	إيجارات
١٣,٩٧٤	٠	دعاية وإعلان
٠	٨٥٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٠	٥٠٠	مصاريف الدعاية والإعلان
٧٥	١٥٠	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٤٠٠	٦٠٠	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٢٠٥,٤٨١</u>	<u>٢١٢,٣٨٠</u>	<u>الإجمالي</u>