

جمعية رواء للفتيات بتبوك
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

جمعية رواء للفتيات بتبوك
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية رواء للفتيات بتبوك

تبوك - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية رواء للفتيات بتبوك ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م، 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 ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدققاتها النقدية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير 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 إننا أيضاً ملتزمين بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 تأكيدات 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.

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)

٢٧ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٨ أبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٢٢,٤٦٩
مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٩,١٥٩
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٢٤١,٦٢٨</u>
<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>		
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢٦,٥٨٥
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١٨,٢٢٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٤٤,٨٠٥</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢٨٦,٤٣٣</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
تبرعات مقبوضة مقدما	(٧)	١٣٥,٠٠٠
مصروفات مستحقة	(٨)	٤٥,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>١٨٠,٠٠٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>		
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٩)	٨,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٨,٠٠٠</u>
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		٥٥,٩٣٣
صافي الأصول المقيدة	(١٤)	٤٢,٥٠٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٩٨,٤٣٣</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٢٨٦,٤٣٣</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس مجلس الإدارة

المشرف المالي

جمعية رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م

المبالغ بالريال السعودي

للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
١٧,١٠٠	.	١٧,١٠٠		<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٨١,٣٩٧	.	٨١,٣٩٧		اشترابات الأعضاء
٢٣٢,٥٩٩	٢٣٢,٥٩٩	.	(١٠)	التبرعات النقدية العامة
٢٧,٧٥٦	.	٢٧,٧٥٦		التبرعات النقدية المقيـدة
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	.	(١١)	التبرعات العينية
				الإعانات الحكومية
.	(٢٤٠,٠٩٩)	٢٤٠,٠٩٩		صافي الأصول المحررة من القيود
٤٠٨,٨٥٢	٤٢,٥٠٠	٣٦٦,٣٥٢		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
				<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
				<u>المصروفات والخسائر</u>
٢٢٧,٠٣٣	.	٢٢٧,٠٣٣	(١٢)	مصاريف الأنشطة
٨٣,٣٨٦	.	٨٣,٣٨٦	(١٣)	المصاريف العمومية والإدارية
٣١٠,٤١٩	.	٣١٠,٤١٩		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٩٨,٤٣٣	٤٢,٥٠٠	٥٥,٩٣٣		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٩٨,٤٣٣	٤٢,٥٠٠	٥٥,٩٣٣		التغير في صافي الأصول
.	.	.		صافي الأصول في بداية الفترة
٩٨,٤٣٣	٤٢,٥٠٠	٥٥,٩٣٣		صافي الأصول في نهاية الفترة

رئيس مجلس الإدارة

المشرف المالي

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية رواء للفتيات بتبوك
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٠٢١/١٢/٣١ م	التغير في صافي الأصول
٩٨,٤٣٣	إهلاك الأصول الثابتة
٢,٢٧١	استنفاد الأصول غير الملموسة
١,٧٨٠	إهلاك الأصول الثابتة الوقفية
.	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
١٠٢,٤٨٤	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
١٩,١٥٩-	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
.	دفعات مقدمة للموردين - مقاولين
.	مصروفات مدفوعة مقدماً
.	إيرادات مستحقة
.	المخزون
١٣٥,٠٠٠	إيرادات مقدمة
٤٥,٠٠٠	مصروفات مستحقة
٨,٠٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٧١,٣٢٥	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٢٨,٨٥٦-	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٢٠,٠٠٠-	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	إضافات أصول غير ملموسة
.	إضافات أصول ثابتة ووقفية
.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٤٨,٨٥٦)	استثمارات غير متاحة للبيع
.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
.	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
.	المحصل من تبرعات بغرض شراء أصول أوقاف
.	المدفوع لسداد قرض طويل الأجل
٢٢٢,٤٦٩	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
.	التغير في النقدية خلال الفترة
٢٢٢,٤٦٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

رئيس مجلس الإدارة

المشرف المالي

جمعية رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية رواء للفتيات بتبوك

(٢/١) المركز الرئيسي : تبوك

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤) بتاريخ ٢٨ / ٠٥ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : هذه القوائم هي الأولى للجمعية وهي عن الفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م إلى ٢٠٢١/١٢/٣١ م وتاريخ بداية القوائم وهو تاريخ أول عملية بكشف الحساب حيث أن التشغيل الفعلي للجمعية في ٢٠٢١/٣/١٤ 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 رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م

(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 رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م

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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢٢٢,٤٦٩	نقد بالبنوك
<u>٢٢٢,٤٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١٤,٠٧٢	عهد للبرامج والأنشطة
٥,٠٨٧	ضريبة القيمة المضافة
<u>١٩,١٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات نهاية الفترة	الإهلاكات خلال الفترة	مجمع الإهلاكات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة (٥)
١٦,٩٧٧	١,١٢٢	١,١٢٢	١٨,٠٩٩	١٨,٠٩٩	١٨,٠٩٩	١٨,٠٩٩	%١٠	البنيان
٢,٤٦٠	٢٨٩	٢٨٩	٢,٧٤٩	٢,٧٤٩	٢,٧٤٩	٢,٧٤٩	%١٥	الأثاث المكتبي
٨٥٦	١٣٣	١٣٣	٩٨٩	٩٨٩	٩٨٩	٩٨٩	%١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض
٤,٩٤١	٥٧٨	٥٧٨	٥,٥١٩	٥,٥١٩	٥,٥١٩	٥,٥١٩	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
١,٣٥١	١٤٩	١٤٩	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٢٦,٥٨٥	٢,٢٧١	٢,٢٧١	٢٨,٨٥٦	٢٨,٨٥٦	٢٨,٨٥٦	٢٨,٨٥٦	%١٥	لوحات الدعاية والإعلان
								الإجمالي

إيضاح : (٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	مجمع الاستنفاد نهاية الفترة	الاستنفاد خلال الفترة	مجمع الاستنفاد بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	نسبة الاستنفاد	صافي الأصول غير الملموسة :-
١٨,٢٢٠	١,٧٨٠	١,٧٨٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	%٢٥	رخص البرامج والأنظمة
١٨,٢٢٠	١,٧٨٠	١,٧٨٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠		الإجمالي

جمعية رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٩٠,٠٠٠

٤٥,٠٠٠

١٣٥,٠٠٠

إيضاح : (٧) تبرعات مقبوضة مقدماً -

مؤسسة محمد عبدالله الجميح الخيرية (برنامج نادي ريانه لتأهيل الفتيات)

مؤسسة الحبيب الخيرية (مشروع ديوانية رواء)

الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٤٥,٠٠٠

٤٥,٠٠٠

إيضاح : (٨) امصروفات مستحقة: -

مصاريف برنامج دراسة احتياجات فتيات تبوك

الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٨,٠٠٠

.

.

٨,٠٠٠

(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

رصيد المخصص أول العام

تعزير المخصص خلال العام

تسوية في المخصص خلال العام

الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٩٢,٥٠٠

١١١,٧٥٠

٢٠,٠٠٠

٨,٠٤٩

٣٠٠

٢٣٢,٥٩٩

(١٠) التبرعات النقدية المقيدة

أوقاف العرادي الخيرية (مشروع دراسة احتياجات فتيات تبوك)

أوقاف العرادي الخيرية (مشروع تنمية العمل الشبابي بتبوك)

تبرعات نظام رافد الإلكتروني

مؤسسة فاطمة السهيمي (برنامج سنبلات)

خدمات تطوعية

الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

٥٠,٠٠٠

٥٠,٠٠٠

(١١) الإعانات الحكومية

المنح الحكومي - تأسيس

الإجمالي

جمعية رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م</u> <u>حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
٩٢,٥٢٤	أوقاف العرادي الخيرية (مشروع دراسة احتياجات فتيات تبوك)
٧٠,٣٧٦	أوقاف العرادي الخيرية (مشروع تنمية العمل الشبابي بتبوك)
٨,٠٤٩	مؤسسة فاطمة السهيمي (برنامج سنبلات)
٣٠٠	خدمات تطوعية
١٠٨	متطوع رواء
٥٥,٦٧٦	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٢٢٧,٠٣٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية رواء للفتيات بتبوك

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٧٩٤)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م

للفترة من ٢٠٢١/٠٣/١٤ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م	(١٣) <u>المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٥١,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٥٠٠	بدل المواصلات
٦,٦٠٠	تأمينات اجتماعية
٧٥٠	الإجازات
١٠٠	تكاليف نقل العاملين بين المواقع
٨,٠٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٣,٢٢٧	مستلزمات مكتبية
٣,١٨١	مطبوعات
٦٠٣	مواد التنظيف
٤١٣	مستلزمات المطبخ
٢٣٧	أدوات مستهلكة مصروفة
٥٠	صيانة وإصلاح - اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٨٩٨	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣٦٦	الهاتف والفاكس والإنترنت
١٥٨	مصاريف الضيافة
٢,٧٣٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٥٢٢	مصاريف التراخيص
٢,٢٧١	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
١,٧٨٠	مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٨٣,٣٨٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٤٢,٥٠٠</u>	(١٤) <u>صافي الأصول المقيدة</u>
<u>٤٢,٥٠٠</u>	أوقاف العرادي الخيرية (مشروع تنمية العمل الشبابي بتبوك)
	<u>الإجمالي</u>