

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوى الإعاقة
مسجلة بالمركز الوطنى للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الأشخاص الاستثنائيين لخدمة ذوى الإعاقة
مسجلة بالمركز الوطنى للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الاشخاص الاستثنائيين لخدمة ذوي الاعاقة

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الاشخاص الاستثنائيين لخدمة ذوي الاعاقة ("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 وتدققتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتتها 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 المراجعة عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة براجعتنا القوائم المالية، كما إنترنا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة 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 لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفين بالحكمة 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 كلها خالية من أي تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتاكيد المعقول هو مستوى عالٌ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمناً 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 جوهيرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهيرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

٢٠٠

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الاشخاص الاستثنائيين لخدمة ذوي الاعاقة

القصيم - المملكة العربية السعودية

وكلجزء 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 تحريرات 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. وبعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواؤ، 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.
- استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإبتناؤه على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكًا كبيرًا حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإنه يتبع علينا لفت الإنبهار في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن استنتاجاتنا 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 وهيكيل ومحفوبي القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومحاجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٥ رمضان ١٤٤٤ هـ الموافق ١٦ إبريل ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوي الإعاقة

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٣٢,٩٨٦	٢٣,٣٩٩
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١١٣,٤٢٣	.
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٣٤٦,٤٠٩</u>	<u>٢٣,٣٩٩</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٣٠,١٧٠	٩,٠٧١
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١,٤٢٠	١,٥٩٨
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٣١,٥٩١</u>	<u>١٠,٦٦٩</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٣٧٧,٩٩٩</u>	<u>٣٤,٠٦٨</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
مخصص نهاية الخدمة	(٧)	٦,٤٥٨	.
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٦,٤٥٨</u>	<u>.</u>
صافي الأصول	(٨)	١٥١,٤٧٧	١٧,٥٩٩
صافي الأصول غير المقيدة	(٩)	٢٢٠,٠٦٤	١٦,٤٦٩
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٣٧١,٥٤١</u>	<u>٣٤,٠٦٨</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٣٧٧,٩٩٩</u>	<u>٣٤,٠٦٨</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوى الإعاقة
مسجلة بالمركز الوطنى لنتمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

البيان	الإيرادات والمكاسب	إيضاح غير مقيدة	مقدمة	اجمالي م	اجمالي م	الى ٢٠٢١/١٢/٣١
اشتراكات الأعضاء	٤,٢٠٠	٣,٩٠٠	.	٣,٩٠٠	٣,٩٠٠	٣,٩٠٠
التبرعات النقدية العامة	٣٨,٠٠٠	١٧٠,٢٢٣	.	١٧٠,٢٢٣	١٧٠,٢٢٣	١٧٠,٢٢٣
تبرعات خدمات تطوعية	٥٦,٩٢٥	٢٤٥,٥٨١	٢٤٥,٥٨١	.	٢٤٥,٥٨١	٢٤٥,٥٨١
التبرعات العينية	.	٧,٥٠٠	.	٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
دعم منصة إحسان	.	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	.	(٨)	٢٠٠,٠٠٠
الإعلانات الحكومية	.	١٥٤,٥٦٢	١٥٤,٥٦٢	.	(٩)	١٥٤,٥٦٢
تبرعات تخفيض الالتزام	.	١٠٣,٥٠٠	.	١٠٣,٥٠٠	١٠٣,٥٠٠	١٠٣,٥٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	.	.	(١٥٠,٩٦٧)	١٥٠,٩٦٧	١٥٠,٩٦٧	١٥٠,٩٦٧
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٩٩,١٢٥	٨٨٥,٢٦٥	٤٤٩,١٧٦	٤٣٦,٠٨٩		
صاريف البرامج	١٢,٢٠٠	١٤٥,٨٣٤	.	١٤٥,٨٣٤	(١٠)	١٤٥,٨٣٤
صاريف تشغيلية محمله على النشاط	.	٧٧,٦٢٠	.	٧٧,٦٢٠	٧٧,٦٢٠	٧٧,٦٢٠
صاريف جمع الاموال	.	٤,٣٥٠	.	٤,٣٥٠	٤,٣٥٠	٤,٣٥٠
صاروفات خدمات تطوعية	٥٦,٩٢٥	٢٤٥,٥٨١	٢٤٥,٥٨١	.	٢٤٥,٥٨١	٢٤٥,٥٨١
صاريف العمومية والإدارية	٣٨,٧٧٣	٧١,٢٦٥	.	٧١,٢٦٥	(١١)	٧١,٢٦٥
صاروفات الاستهلاك والاستفاذ	١,٨٢٨	٣,١٤٣	.	٣,١٤٣	٣,١٤٣	٣,١٤٣
إجمالي المصروفات والخسائر	١٠٩,٧٢٦	٥٤٧,٧٩٣	٢٤٥,٥٨١	٣٠٢,٢١٢		
التغير في صافي الأصول خلال العام	(١٠,٦٠١)	٣٣٧,٤٧٣	٢٠٣,٥٩٥	١٣٣,٨٧٨	١٣٣,٨٧٨	٣٣٧,٤٧٣
صافي الأصول في بداية السنة	٤٤,٦٦٩	٣٤,٠٦٨	١٦,٤٦٩	١٧,٥٩٩	١٧,٥٩٩	٣٤,٠٦٨
صافي الأصول في نهاية السنة	٣٤,٠٦٨	٣٧١,٥٤١	٢٢٠,٠٦٤	١٥١,٤٧٧		

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوى الإعاقة

**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية**

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م

(١٠,٦٠١)	٣٣٧,٤٧٣
١,٦٥٠	٢,٩٦٥
١٧٨	١٧٨
.	٦,٤٥٨
(٨,٧٧٣)	٣٤٧,٠٧٤

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

١١,٣٤٠	(١١٣,٤٢٣)
(١٣,٢٥٠)	٠
(١٠,٦٨٣)	٢٣٣,٦٥١

التغير في صافي الأصول
إهلاك الأصول الثابتة
استنفاد الأصول غير الملموسة
مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
التغير في صافي الأصول بعد التسويات

التغير في الأصول والخصوم التشغيلية

مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
صافي التدفقات النقدية المتوفّر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(٢,٠٠٠)	(٢٤,٠٦٤)
(١,٧٧٦)	٠
(٣,٧٧٦)	(٢٤,٠٦٤)
(١٤,٤٥٩)	٢٠٩,٥٨٧
٣٧,٨٥٨	٢٣,٣٩٩
٢٣,٣٩٩	٢٣٢,٩٨٦

شراء وإضافات أصول ثابتة
إضافات أصول غير الملموسة
صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

التغير في النقدية خلال السنة
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٢) إلى رقم (١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوي الإعاقة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوي الإعاقة

(٢/١) المركز الرئيسي : عنيزة - القصيم

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩) بتاريخ ٢٤ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :

تطوير ميدان التربية الخاصة وتعليم ذوي الإعاقة

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٠/١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة 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 الأشخاص الاستثنائيين لخدمة ذوى الإعاقة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)

عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(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 يلى :

(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 لأساس النقدى .

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

(ب) المصروفات :

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 مصروفاتها وفقاً لما يلى :

(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 لأساس النقدى .

النقدية وشبيه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينية :

تبثت الذمم المدينية بتصاريق قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوى الإعاقة

مسجلة بالمركز الوطنى للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)

عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم 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 مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الأضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاً حساب الأصول الثابتة

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 أو قاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في السنة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند 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 وأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوى الإعاقة
مسجلة بالمركز الوطنى للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	(٣) النقد لدى البنوك
٢٣,٣٩٩	٢٣٢,٩٨٦	نقد بالبنوك بنك الراجحى
٢٣,٣٩٩	٢٣٢,٩٨٦	الإجمالي
م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	(٤) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
.	٥,٠٠٠	دفعات مقدمة للموردين
.	٩٧,٣٨٩	إيجارات مدفوعة مقدماً
.	١١,٠٣٤	ضريبة القيمة المضافة
.	١١٣,٤٢٣	الإجمالي

**مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٩٤١)
عنزة - القصيم - المملكة العربية السعودية**

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوى الإعاقة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٧) مخصص نهاية الخدمة</u>	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١
الرصيد في بداية العام	.	.
المكون خلال العام	٦٤٥٨,٣٣	.
<u>الاجمالي</u>	<u>٦٤٥٨,٣٣</u>	<u>.</u>
<u>(٨) دعم منصة احسان</u>	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١
الرعاية الاجتماعية لذوى الاعاقة من مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	١٠٠,٠٠٠	.
تقديم منح تعليمية للطلاب ذوى الاعاقة	١٠٠,٠٠٠	.
<u>الاجمالي</u>	<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>.</u>
<u>(٩) الإعانات الحكومية</u>	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١
المنح الحكومية - الدعم التشغيلي	٥٠٠٠	.
المنح الحكومية - التميز المؤسسي	٢٠٠٠	.
المنح الحكومية - تقديم منح تعليمية لذوى الاعاقة المحتجزين	٨٤٥٦٢	.
<u>الاجمالي</u>	<u>١٥٤,٥٦٢</u>	<u>.</u>

جمعية الأشخاص الإستثنائيين لخدمة ذوي الإعاقة
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

<u>(١٠) مصاريف البرامج</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
برنامـج تحلـيل السـلوك التطـبـيـقـي	٠	٥٠٠
برنامـج تـقدـر تـعلـم	١١٧,٢٦٠	١١,٧٠٠
برنامـج اـعـطـني فـرـصـة	٣,٢٠٢	٠
برنامـج اـطمـن لـتوـعـيـة أـسـر ذـوـيـ الـاعـاقـة	٢٤,٢٣٩	٠
برنامـج الـاحـفـال بـالـيـوم الـوطـنـي	١٦٦	٠
برنامـج يـوـم التـطـوـع	٩٦٨	٠
<u>الإجمـالـيـ</u>	<u>١٤٥,٨٣٤</u>	<u>١٢,٢٠٠</u>

جمعية الأشخاص الاستثنائيين لخدمة ذوى الاعاقة
مسجلة بالمركز الوطنى للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٥٩)
عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>		<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>		(١١) المصادر العمومية والإدارية
١٧,٠٠٠	.			الرواتب والأجور الأساسية
٢,٠٦٢	١٤,٢٠٥			تأمينات اجتماعية
٥٩١	٧٣٥			الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٩٣٦			مستلزمات مكتبية ومطبوعات وانظمة معلومات
٣,٨٤٠	٤,٧٤٩			مصروفات دعاية وإعلان
٢٨٠	١,١١٦			الهاتف والفاكس والإنترنت
١٥,٠٠٠	١٠,٠٥٥			إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٢,٠٣٥			مواد التنظيف ومستلزمات المطبخ
.	٢٤,٣٠٠			رسوم اشتراكات وتصديقات والتراخيص
.	٣٤٢			الضيافة
.	٥٧٧			أجور تحميل وتنزيل
.	٨,٢١٤			مصاريف اخرى
.	٤,٠٠٠			اتعاب مهنية واستشارات
٣٨,٧٧٣	٧١,٢٦٥			الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>		<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>		(١٢) صافي الأصول المقيدة
١٦,٤٦٩	١٣٧,٣٢٥			الإعانات الحكومية
	٤٣,٥٠٠			دعم منصة احسان - تقديم منح التعليمية للطلاب
	٣٩,٢٣٩			دعم منصة احسان - الرعاية الاجتماعية لذوى الاعاقة عن طريق مؤسسة سليمان
١٦,٤٦٩	٢٢٠,٠٦٤			الإجمالي