

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية خطي التوحد

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية خطي التوحد ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م 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 ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. 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 إننا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب 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 للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى 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 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. وبعد 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 تأكيد 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 وهيكلي 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 ٠٩ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١٠ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية خطى التوحيد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٩٩,٥١٥	٢٦٢,٠٥٨	(٣)	النقد لدى البنوك
.	٨١٥	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
.	١,٢٧٣	(٥)	المخزون
<u>١٩٩,٥١٥</u>	<u>٢٦٤,١٤٦</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٢,٥٦٣	٥٥,١٦٥	(٦)	صافي الأصول الثابتة
.	١٦,١٠٠	(٧)	صافي الأصول الغير ملموسة
<u>٦٢,٥٦٣</u>	<u>٧١,٢٦٥</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢٦٢,٠٧٨</u>	<u>٣٣٥,٤١١</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٩,٨١٠	٤,٥٦٨	(٨)	مصرفات مستحقة
<u>٩,٨١٠</u>	<u>٤,٥٦٨</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٢٥٢,٢٦٨	٣٣٠,٨٤٣		صافي الأصول غير المقيدة
.	.		صافي الأصول المقيدة
<u>٢٥٢,٢٦٨</u>	<u>٣٣٠,٨٤٣</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢٦٢,٠٧٨</u>	<u>٣٣٥,٤١١</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٠	٢٧٠,٠٠٠	٢٧٠,٠٠٠	٠	(٩)	التبرعات النقدية المقيـدة
٣٤٩,٣٦٥	٩٦,٥٧٣	٠	٩٦,٥٧٣	(١٠)	التبرعات النقدية الغير مقيـدة
					صافي الأصول المحررة من القيود
٠	٠	(٢٧٠,٠٠٠)	٢٧٠,٠٠٠		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٣٤٩,٣٦٥	٣٦٦,٥٧٣	٠	٣٦٦,٥٧٣		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٢٠,٠٠٠	٠	٠	٠	(١١)	مصاريف الأنشطة
٧٧,٥٦٨	٢٨٧,٩٩٨	٠	٢٨٧,٩٩٨	(١٢)	المصاريف العمومية والإدارية
٩٧,٥٦٨	٢٨٧,٩٩٨	٠	٢٨٧,٩٩٨		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٢٥١,٧٩٧	٧٨,٥٧٥	٠	٧٨,٥٧٥		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					<u>البنود الاستثنائية</u>
٤٧١	٠	٠	٠		إيرادات أخرى
٢٥١,٧٩٧	٧٨,٥٧٥	٠	٧٨,٥٧٥		التغير في صافي الأصول
٠	٢٥٢,٢٦٨	٠	٠		صافي الأصول في بداية السنة
٢٥٢,٢٦٨	٣٣٠,٨٤٣	٠	٧٨,٥٧٥		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٥٢,٢٦٨	٧٨,٥٧٥	التغير في صافي الأصول
٣,١٩١	١٢,٤٠٣	إهلاك الأصول الثابتة
١٦,٢٤١-	٠	تبرعات العقارات والألات والمعدات
<u>٢٣٩,٢١٨</u>	<u>٩٠,٩٧٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	٨١٥-	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	١,٢٧٣-	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٩,٨١٠	(٥,٢٤٢)	المخزون
<u>٢٤٩,٠٢٨</u>	<u>٨٣,٦٤٨</u>	مصرفات مستحقة
٤٩,٥١٣-	(٥,٠٠٥)	صافي التدفقات النقدية متوفر من الأنشطة التشغيلية
٠	(١٦,١٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٩,٥١٣)	(٢١,١٠٥)	إضافات الأصول الثابتة
١٩٩,٥١٥	٦٢,٥٤٣	إضافات الأصول الغير ملموسة
٠	١٩٩,٥١٥	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١٩٩,٥١٥</u>	<u>٢٦٢,٠٥٨</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية خطى التوحد

(٢/١) المركز الرئيسي : مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧) بتاريخ ١٩/١٠/١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

التوعية بمرض التوحد وطرق التعامل مع أطفال التوحد

تأهيل طفل التوحد وتطوير مهاراتة للتعامل مع الجمعية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهى 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 المُحتملة في 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 .

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 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 النقدي .

(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) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

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 :-

أثاث ومفروشات	٢٠%	تحسينات على مباني مستأجرة	١٥%
أجهزة وألات ومعدات	٢٠%	أجهزة حاسب آلي	٢٠%
لوحات إعلانية	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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة 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 خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٩٩,٥١٥	٢٦٢,٠٥٨	نقد بالبنوك
<u>١٩٩,٥١٥</u>	<u>٢٦٢,٠٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٠	٨١٥	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>٠</u>	<u>٨١٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) المخزون</u>
٠	١,٢٧٣	مخزون بضائع ومنتجات جاهزة
<u>٠</u>	<u>١,٢٧٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>م ٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>نهائية السنة</u>	<u>الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>بداية السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهائية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>نسبة</u> <u>الإهلاك</u>	<u>صافي الأصول الثابتة</u> <u>(٦)</u>
٢١,٧٢٢	٢٠,٣٦٩	٥,٨٤٢	٥,٠٩٣	٧٤٩	٢٦,٢١١	٣,٧٤٠	٢٢,٤٧١	%٠	أثاث ومفروشات
١٩,٤٠٣	١٦,٤٩٢	٣,٩٣٢	٢,٩١١	١,٠٢١	٢٠,٤٢٤	٠	٢٠,٤٢٤	%٤	تحسينات على مباني مستأجرة
١٧,٦٤٣	١٤,١١٤	٤,٧٨٩	٣,٥٢٩	١,٢٦٠	١٨,٩٠٣	٠	١٨,٩٠٣	%١٥	أجهزة وألات ومعدات
٩٧٢	١,٧٩٠	٤٩٨	٤٤٧	٥١	٢,٢٨٨	١,٢٦٥	١,٠٢٣	%٢٠	أجهزة حاسب آلي
٢,٨٢٣	٢,٤٠٠	٥٣٣	٤٢٣	١١٠	٢,٩٣٣	٠	٢,٩٣٣	%١٠	لوحات إعلانية
٦٢,٥٦٣	٥٥,١٦٥	١٥,٥٩٤	١٢,٤٠٣	٣,١٩١	٧٠,٧٥٩	٥,٠٠٥	٦٥,٧٥٤		<u>الإجمالي</u>

<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>م ٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>نهائية السنة</u>	<u>الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>بداية السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهائية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>نسبة</u> <u>الإهلاك</u>	<u>صافي الأصول الغير ملموسة</u> <u>(٧)</u>
٠	١٦,١٠٠	٠	٠	٠	١٦,١٠٠	١٦,١٠٠	٠	%٠	رخص البرامج والأنظمة
٠	١٦,١٠٠	٠	٠	٠	١٦,١٠٠	١٦,١٠٠	٠		<u>الإجمالي</u>

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصروفات مستحقة</u>
٨,٠٥٠	٠	أتعاب مهنية
١,٧٦٠	٠	تأمينات إجتماعية
٠	٤,٥٦٨	إيجارات مستحقة
<u>٩,٨١٠</u>	<u>٤,٥٦٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٠	١٧٠,٠٠٠	الزكاة -ورثة عبدالعزيز محمد البراك
٠	٥٠,٠٠٠	تبرعات لشهر رمضان
٠	٥٠,٠٠٠	منحة تأسيسية- وزارة التنمية الاجتماعية
<u>٠</u>	<u>٢٧٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية الغير مقيدة</u>
٣٠٣,١٢٤	٨١,٠٧٣	التبرعات النقدية العامة
١٦,٢٤١	٠	التبرعات عقارات واليات ومعدات
١٠,٠٠٠	٠	تبرعات ايجارات مقر الجمعية
٢٠,٠٠٠	١٥,٥٠٠	إشتراكات العضوية
<u>٣٤٩,٣٦٥</u>	<u>٩٦,٥٧٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
٢٠,٠٠٠	٠	توزيع مبالغ نقدية كهدايا في العيد
<u>٢٠,٠٠٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية خطى التوحد

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٣٠٧)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٤,٦٣٢	٢٠٦,٤٧٧	الرواتب والأجور الأساسية
١,٧٦٠	١٢,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
١١,٥٠٠	٤,٥٦٨	إيجارات
٣,٣١٧	٣,٧١٨	قرطاسية ومطبوعات
١٧٤	٢٧,٢٧١	مصاريف كهرباء ومياه وهاتف
٦٩٠	٠	إستئجار كراسي وطاولات
١٦,٧٩١	١,٤٨٢	صيانة وإصلاح وترميم
٥,٩١٥	٧,٦٨٢	أجرة عمالة خارجية
٣,٤٦٤	١,٤٠٢	مصاريف ضيافة ونظافة
٤,٨٠٤	٠	مصاريف دعائية وإعلانات
٢,٥٥٠	٠	تصوير
١٠٠	٠	مصاريف رسوم بريد
٨,٠٥٠	٠	أتعاب مهنية
٥٩٨	٢,٩٣٦	رسوم تسجيل إستضافة موقع
٣٢	١,٢٣٩	مصاريف بنكية وعمولات
٣,١٩١	١٢,٤٠٣	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
٠	٦,٨٢٠	مصاريف أخرى متنوعه
<u>٧٧,٥٦٨</u>	<u>٢٨٧,٩٩٨</u>	<u>الإجمالي</u>