

جمعية التمور خير

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)

بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التمور خير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة- القصيم - 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 التمور خير

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التمور خير ("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 أتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

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 إلزمتنا 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 دائما 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.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التمرور خير

القصيم – 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 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 ١٧ رجب ١٤٤٤ هـ الموافق ٨ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التمر خير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢,٦١٣,٩٢٠	١٢٠,٣٨٠
مصرفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة آخر المخزون	(٤)	٤,٥١١	٦,٢٥٠
		٩٥,١٢٠	٢٥,٠٠٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٢,٧١٣,٥٥١</u>	<u>١٥١,٦٣١</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٣٦,٧٠١	٤١,١٥١
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١٣,٢٣٠	١٤,٨٢٤
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٤٩,٩٣١</u>	<u>٥٥,٩٧٥</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢,٧٦٣,٤٨٢</u>	<u>٢٠٧,٦٠٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	٢٨,٧٥٠	٠
قروض قصيرة الاجل	(٨)	٨١٥,٠٠٠	٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٨٤٣,٧٥٠</u>	<u>٠</u>
<u>إجمالي الالتزامات</u>		<u>٨٤٣,٧٥٠</u>	<u>٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٣٢,٦٨٨	١٤٧,٤٨٧
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	١,٤٨٧,٠٤٤	٦٠,١١٩
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١,٩١٩,٧٣٢</u>	<u>٢٠٧,٦٠٦</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٢,٧٦٣,٤٨٢</u>	<u>٢٠٧,٦٠٦</u>

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

جمعية التمر خير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
زكاة عينية	٠	٣٠٧,٥٦٠	٣٠٧,٥٦٠	٠
التبرعات النقدية العامة	٣٧١,٣٣٩	٠	٣٧١,٣٣٩	١٣٨,٥٧٠
التبرعات العينية	١٣٥,٠٦٠	٠	١٣٥,٠٦٠	٣٥٨,٤٠٠
تبرعات ودعم مؤسسة الجميح الخيرية	٠	٣٣,١٧٠	٣٣,١٧٠	٠
الإعانات الحكومية	٠	١,٥٩٨,٢٨٥	١,٥٩٨,٢٨٥	١١٦,٠٠٠
(٩)	٥٠٦,٣٩٩	١,٩٣٩,٠١٥	٢,٤٤٥,٤١٤	٦١٢,٩٧٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر				
مصروفات برامج وأنشطة	٠	٢٦٣,٣٢٠	٢٦٣,٣٢٠	٩٣,١٧٠
مصروفات زكاة عينية	٠	٢١٥,٦٠٠	٢١٥,٦٠٠	٠
مصروفات عينية	١٥٦,٩٠٠	٠	١٥٦,٩٠٠	٣٣٣,٤٠٠
مصروفات منح ودعم مؤسسة الجميح الخير	٠	٣٣,١٧٠	٣٣,١٧٠	٠
المصاريف العمومية والإدارية (١١)	٥٧,٨٠٣	٠	٥٧,٨٠٣	٩,٦٥٦
مصروفات استنفاد الأصول غير الملموسة	١,٥٩٤	٠	١,٥٩٤	٠
استهلاك الأصول الثابتة	٤,٩٠٠	٠	٤,٩٠٠	٢,٤٦٢
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول من	٢٢١,١٩٧	٥١٢,٠٩٠	٧٣٣,٢٨٧	٤٣٨,٦٨٨
الأنشطة المستمرة	٢٨٥,٢٠١	١,٤٢٦,٩٢٥	١,٧١٢,١٢٦	١٧٤,٢٨٢
التغير في صافي الأصول	٢٨٥,٢٠١	١,٤٢٦,٩٢٥	١,٧١٢,١٢٦	١٧٤,٢٨٢
صافي الأصول في بداية السنة	١٤٧,٤٨٧	٦٠,١١٩	٢٠٧,٦٠٦	٣٣,٣٢٤
صافي الأصول في نهاية السنة	٤٣٢,٦٨٨	١,٤٨٧,٠٤٤	١,٩١٩,٧٣٢	٢٠٧,٦٠٦

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

جمعية التمور خير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٧٤,٢٨٢	١,٧١٢,١٢٦	التغير في صافي الأصول
٠	١,٥٩٤	استنفاد الأصول الغير ملموسة
٢,٤٦٢	٤,٩٠٠	إهلاك ممتلكات ومعدات
١٧٦,٧٤٣	١,٧١٨,٦٢١	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٦,٢٥٠)	١,٧٤٠	مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(٢٥,٠٠٠)	(٧٠,١٢٠)	المخزون
٠	٨١٥,٠٠٠	قروض قصيرة الاجل
(٥,٧٥٠)	٢٨,٧٥٠	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١٣٩,٧٤٣	٢,٤٩٣,٩٩٠	صافي التدفقات النقدية متوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤١,٥٤٨)	(٤٥٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٥,٩٤٠)	٠	إضافات أصول غير ملموسة
(٥٧,٤٨٨)	(٤٥٠)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٨٢,٢٥٥	٢,٤٩٣,٥٤٠	التغير في النقدية خلال السنة
٣٨,١٢٥	١٢٠,٣٨٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٢٠,٣٨٠	٢,٦١٣,٩٢٠	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التمور خير

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : التمور خير

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - بريدة

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤) بتاريخ ١٣ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

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

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

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 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 التمر خير

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)

بريدة- القصيم - 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 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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

جمعية التمور خير

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)

بريدة- القصيم - 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر حسب النسب المذكورة بإيضاح 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 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التمور خير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
		نقد بالبنوك بنك الراجحي
		<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
١٢٠,٣٨٠	٢,٦١٣,٩٢٠	
<u>١٢٠,٣٨٠</u>	<u>٢,٦١٣,٩٢٠</u>	
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
٦,٢٥٠	٠	ايجارات مدفوعة مقدما
٠	٤,٥١١	ذمم عاملين عهد مؤقتة
<u>٦,٢٥٠</u>	<u>٤,٥١١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التمور خير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البداية	البيد
في	في	في	نهاية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	البيد
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
٣٣,٧٢٢	٣٠,٢٣٥	٣٠,٢٣٥	٤,٦٣٥	٤,٦٣٥	٣,٤٨٧	١,١٤٨	٣٤,٨٧٠	٠	٣٤,٨٧٠	٣٤,٨٧٠	الأثاث المكتبي
٢,٦٢٢	٢,٢٢٠	٢,٢٢٠	٤٥٨	٤٥٨	٤٠٢	٥٦	٢,٦٧٨	٠	٢,٦٧٨	٢,٦٧٨	أدوات وأجهزة التصوير والعرض
٨٠٧	٦٦٤	٦٦٤	٢٨٦	٢٨٦	١٤٣	١٤٤	٩٥٠	٠	٩٥٠	٩٥٠	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٠	٣٨١	٣٨١	٦٩	٦٩	٦٩	٠	٤٥٠	٤٥٠	٤٥٠	٠	أجهزة تبريد وتكييف
٤,٠٠٠	٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	٨٠٠	٨٠٠	٨٠٠	٠	٤,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	لوحات الدعاية والإعلان
٤١,١٥١	٣٦,٧٠١	٣٦,٧٠١	٦,٢٤٧	٦,٢٤٧	٤,٩٠٠	١,٣٤٧	٤٢,٩٤٨	٤٥٠	٤٢,٩٤٨	٤٢,٩٤٨	الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البداية	البيد
في	في	في	نهاية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	نهاية السنة	بداية السنة	البيد
٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
١٤,٨٢٤	١٣,٢٣٠	١٣,٢٣٠	٢,٧١٠	٢,٧١٠	١,٥٩٤	١,١١٦	١٥,٩٤٠	٠	١٥,٩٤٠	١٥,٩٤٠	رخص البرامج والأنظمة
١٤,٨٢٤	١٣,٢٣٠	١٣,٢٣٠	٢,٧١٠	٢,٧١٠	١,٥٩٤	١,١١٦	١٥,٩٤٠	٠	١٥,٩٤٠	١٥,٩٤٠	الإجمالي

جمعية التمر خير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٧) مصروفات مستحقة وارصدة مدينة اخرى
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات مستحقة - رواتب واجور
.	١,٠٠٠	مصروفات مستحقة - ايجارات
.	١٨,٧٥٠	مصروفات مستحقة - مكافآت تشغيل الجمعية
.	٩,٠٠٠	
.	٢٨,٧٥٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(٨) قروض قصيرة الاجل
.	٣٠٠,٠٠٠	قرض عبد الرحمن الغماس
.	٥١٥,٠٠٠	قرض سليمان السعوى
.	٨١٥,٠٠٠	<u>رصيد المخصص نهاية العام</u>
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(٩) الإعانات الحكومية
.	٢١٣,٢٨٥	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
.	٢٠,٠٠٠	المنح الحكومي - التميز المؤسسي
.	١,٠٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الاستدامة المالية
٥٠,٠٠٠	٣٦٥,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٦٦,٠٠٠	.	المنح الحكومي - التدريب والتعليم
١١٦,٠٠٠	١,٥٩٨,٢٨٥	<u>الإجمالي</u>

جمعية التمر خير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٤٧٤)
بريدة- القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) مصروفات البرامج والانشطة :-
٠	٢٠,٠٠٠	مصاريف برامج مقيدة منح حكومية - تميز مؤسسي
٠	٥,٣٨١	مصاريف مبادرة افطارك في مكانك
٠	١٣,٦٩٥	مصاريف مبادرة هدية الحاج
٠	٢٨,٩٤٨	مصاريف مبادرة المنجم الغذائي
٠	٨,٧٦٥	مصاريف مبادرة باقة التمر في السنة النبوية
٠	٩,٩٦٩	مصاريف ركن الجمعية بمهرجان التمر
٠	٧٢,٨٩٤	مصروفات تأهيل الاسر المنتجة في مجال التمر
٠	٤٩,٦٦٧	مصروفات تشغيل حملة على النشاط
٢٧,٠٠٠	٥٤,٠٠٠	مصاريف برامج مقيدة منح حكومية - دعم التشغيل
٤٣,٤٥٥	٠	مصاريف برامج مقيدة منح حكومية - تدريب
١٨,٧٥٠	٠	مصاريف برامج مقيدة منح حكومية - تأسيس
٣,٩٦٥	٠	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية
٩٣,١٧٠	٢٦٣,٣٢٠	الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-
٠	٤٦٩	مصروفات اشتركات وتصديقات
٠	١٥٠	دعاية وإعلان
٠	٢٥,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
٣,٣٤٤	٢,١٥٠	تأمينات اجتماعية
٥٨	١١٥	مستلزمات مكتبية
٢,٠٠٠	٢٩,٠٠٠	الرواتب والأجور الاساسية
١,٣٩٠	٨٨٩	منافع وخدمات هاتف وانترنت واتصالات وبريد
٤٣٥	٣٠	مصروفات ضيافة
١,١٥٩	٠	مطبوعات
٣٥٠	٠	صيانة وإصلاح
٩٢١	٠	منافع وخدمات كهرباء
٩,٦٥٦	٥٧,٨٠٣	الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(١٢) التبرعات النقدية المقيدة
٦٠,١١٩	١,٤٨٧,٠٤٤	منح حكومية - مقيدة
٦٠,١١٩	١,٤٨٧,٠٤٤	الإجمالي