

جمعية العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - 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

المقرين

السادة / جمعية العون لرعاية السجناء

الجوف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية العون لرعاية السجناء ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م 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 ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٣/٠٣/١٤ هـ الموافق ٢٠٢١/١٠/٢٠ م .

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 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 وهيكمل 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 ٠٧ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٠٨ يونيو ٢٠٢٢ م
جدة – المملكة العربية السعودية



جمعية العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٩٣٤,٩٠٧	١٠,١٥٣
إجمالي الأصول المتداولة		٩٣٤,٩٠٧	١٠,١٥٣
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٢١,٧٨٨	٢٤,٢٤٢
إجمالي الأصول غير المتداولة		٢١,٧٨٨	٢٤,٢٤٢
<u>إجمالي الأصول</u>		٩٥٦,٦٩٥	٣٤,٣٩٥
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
التزامات متداولة أخرى - دائنون	(٥)	٠	٦,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠	٦,٠٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٨٣٣,٥٧١	٢٣,٨٩٩
صافي الأصول المقيدة		١٢٣,١٢٤	٤,٤٩٦
إجمالي صافي الأصول		٩٥٦,٦٩٥	٢٨,٣٩٥
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٩٥٦,٦٩٥	٣٤,٣٩٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشتراكات الأعضاء		٢,٨٠٠	٠	٢,٨٠٠	٢,٨٠٠
التبرعات النقدية العامة		٨٧,٦٧٢	٠	٨٧,٦٧٢	٩,٥٠٧
التبرعات النقدية المقيدة		٠	٥,٨٢٨	٠	٥,٨٢٨
التبرعات العينية		٤٠,٥٨٠	٠	٤٠,٥٨٠	١,٧٠٠
دعم منصة إحسان		٨٧٠,٠٠٠	٠	٨٧٠,٠٠٠	٠
دعم الضحيان		٣٠,٠٠٠	٠	٣٠,٠٠٠	٠
دعم جمعية البر الخيرية بالقريات		٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	٠
الإعانات الحكومية	(٦)	٠	١١٥,٥٠٠	١١٥,٥٠٠	٥٠,٠٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٠٥١,٠٥٢	١٢١,٣٢٨	١,١٧٢,٣٨٠	٦٤,٠٠٧
المصروفات والخسائر					
المساعدات النقدية المقيدة		٠	٢,٧٠٠	٠	٢,٧٠٠
مساعدات نقدية غير مقيدة		٤,٥٥٠	٠	٤,٥٥٠	٠
المساعدات العينية والمشتراة		٤٥,٥٨٠	٠	٤٥,٥٨٠	١٢,٦٥٠
مصاريف الأنشطة	(٧)	٨,٠٠٠	٠	٨,٠٠٠	٠
المصاريف العمومية والإدارية	(٨)	١٨٣,٢٥٠	٠	١٨٣,٢٥٠	٢٢,٩٦٢
إجمالي المصروفات والخسائر		٢٤١,٣٨٠	٢,٧٠٠	٢٤٤,٠٨٠	٣٥,٦١٢
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٨٠٩,٦٧٢	١١٨,٦٢٨	٩٢٨,٣٠٠	٢٨,٣٩٥
التغير في صافي الأصول		٨٠٩,٦٧٢	١١٨,٦٢٨	٩٢٨,٣٠٠	٢٨,٣٩٥
صافي الأصول في بداية السنة		٢٣,٨٩٩	٤,٤٩٦	٢٨,٣٩٥	٠
صافي الأصول في نهاية السنة		٨٣٣,٥٧١	١٢٣,١٢٤	٩٥٦,٦٩٥	٢٨,٣٩٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٨,٣٩٥	٩٢٨,٣٠٠	التغير في صافي الأصول
١٢٠	٢,٨٥٤	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٨,٥١٥</u>	<u>٩٣١,١٥٤</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠-	التزامات متداولة - دائنون
<u>٣٤,٥١٥</u>	<u>٩٢٥,١٥٤</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٢٤,٣٦٢-	٤٠٠-	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٢٤,٣٦٢)</u>	<u>(٤٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٠,١٥٣	٩٢٤,٧٥٤	التغير في النقدية خلال السنة
٠	١٠,١٥٣	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٠,١٥٣</u>	<u>٩٣٤,٩٠٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية العون لرعاية السجناء

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة الجوف

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١) بتاريخ ١٦ / ١١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

غرس العقيدة والبادئ الإسلامية في نفوس السجناء ومساندة السجناء واسرهم ماديا ومعنويا وتأهيل السجناء ليكونوا أعضاء فاعلين في مجتمعهم ووطنهم

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهي 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 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 العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(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 العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ 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 الحاسب الآلي وملحقاتها	٢٠ %	الأثاث والمفروشات	٢,٥ - ١٠ %
لوحات الدعاية والإعلان	١٠ %		

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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية العون لرعاية السجناء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)
الجوف - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٠,١٥٣	٩٣٤,٩٠٧	نقد بالبنوك
<u>١٠,١٥٣</u>	<u>٩٣٤,٩٠٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية العون لرعاية السجناء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)

الجوف - المملكة العربية السعودية

تتمه ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٠/١٢/٣١ م</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</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 الإهلاك</u>		<u>البيان</u>		<u>(٤) صافي الأصول الثابتة</u>	
١٧,١٦٥		١٥,٤٤٥		١,٧٥٥		١,٧٢٠		٣٥		١٧,٢٠٠		٠		١٧,٢٠٠		١٠-٢,٥ %		أثاث ومفروشات			
٥,٨٨٧		٥,٣٣٣		١,٠٢٩		٩٥٤		٧٥		٦,٣٦٢		٤٠٠		٥,٩٦٢		٢٠ %		أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها			
١,١٩٠		١,٠١٠		١٩٠		١٨٠		١٠		١,٢٠٠		٠		١,٢٠٠		١٠ %		لوحات الدعاية والإعلان			
٢٤,٢٤٢		٢١,٧٨٨		٢,٩٧٤		٢,٨٥٤		١٢٠		٢٤,٧٦٢		٤٠٠		٢٤,٣٦٢				الإجمالي			

جمعية العون لرعاية السجناء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)

الجوف - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٥) التزامات متداولة أخرى دائنون
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٦,٠٠٠	.	اتعاب مهنية مستحقة
٦,٠٠٠	.	
		<u>الإجمالي</u>
		(٦) الإعانات الحكومية
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	
.	١١٥,٥٠٠	دعم الوزارة
٥٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - اعانة تأسيس
٥٠,٠٠٠	١١٥,٥٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية العون لرعاية السجناء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)

الجوف - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف الأنشطة</u>
٠	٢,٥٠٠	مصروفات الحوكمة
٠	٥,٥٠٠	مبادرة انتم عيدنا
<u>٠</u>	<u>٨,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية العون لرعاية السجناء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٢١)

الجوف - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٤,١٤٠	١٣٥,٥٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٢٩,٤٢٦	التأمينات الاجتماعية
٠	١,٠٠٨	كهرباء
٠	١,٩٧٨	هاتف وبريد وانترنت
٠	٨١٤	صيانة
٠	١,٤٥٨	التأمين الطبي
٠	١,٥٦٦	دعاية وإعلان
٠	٤٦	عمولات بنكية
٠	٦,١٠٠	تحميل وتنزيل
١٠,٨٧٢	١,١٥٠	أدوات كتابية ومطبوعات
٥٠	١,٣٥٠	مصاريف ضيافة ونظافة
٣٠٠	٠	رسوم واشتراكات
١,٣٠٠	٠	تصميم موقع اليكتروني
٦,٠٠٠	٠	اتعاب مهنية
١٨٠	٠	مصروفات متنوعة
١٢٠	٢,٨٥٤	مصاريف استهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٢,٩٦٢</u>	<u>١٨٣,٢٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>