

لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٨)

حائل - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة

(لجنة أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة للجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة، (اللجنة) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة (اللجنة) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن اللجنة وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية.

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة اللجنة على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجنة





مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجنة.
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة اللجنة على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف اللجنة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

لم يتم الالتزام بدليل الحسابات الموحد والمعتمد من قبل إدارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٢ شعبان ١٤٤٢ هـ

٠٤ أبريل ٢٠٢١ م



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

الأصل	إيضاح	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	١٠٦,٠٩٥	٢١٢,٤٠٠
إجمالي الموجودات المتداولة		١٠٦,٠٩٥	٢١٢,٤٠٠
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الممتلكات والألات والمعدات، صافي	(٤)	١,٩٦٨,٢٦٨	٢,٠٩٠,٢٣٨
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١,٩٦٨,٢٦٨	٢,٠٩٠,٢٣٨
إجمالي الأصول		٢,٠٧٤,٣٦٣	٢,٣٠٢,٦٣٨
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٥)	٢٥,١١٠	٢٩,٧١٢
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢٥,١١٠	٢٩,٧١٢
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٦)	٧,٠٩٢	٣,٥٤٦
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٧,٠٩٢	٣,٥٤٦
إجمالي الإلتزامات		٣٢,٢٠٢	٣٣,٢٥٨
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٩٤٦,٣١٧	٢,٠٥٩,٣٨٠
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٩٥,٨٤٤	٢١٠,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢,٠٤٢,١٦١	٢,٢٦٩,٣٨٠
إجمالي الإلتزامات		٢,٠٧٤,٣٦٣	٢,٣٠٢,٦٣٨
وصافي الأصول			

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
التبرعات النقدية العامة		.		.	١٧,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة			.	.	٥٩,٠٠٠
إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية	(٧)		٢٦٣,٠٠٠	٢٦٣,٠٠٠	٣٩٥,٠٠٠
إيرادات الأنشطة	(٨)	٤,٨٥٠		٤,٨٥٠	٣١,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعادة التصنيف لتحقيق قير		٣٧٧,١٥٦	(٣٧٧,١٥٦)	.	
الإستخدام					
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة		٣٨٢,٠٠٦	(١١٤,١٥٦)	٢٦٧,٨٥٠	٥٠٢,٠٠٠
التصنيف					
المصروفات والخسائر					
مصروفات الأنشطة	(٩)	٢٧٢,٩٩٧		٢٧٢,٩٩٧	٤٠١,٨٥٧
المصروفات العمومية والإدارية	(١٠)	١٠٠,١٠٢		١٠٠,١٠٢	٣٣,٦٥٨
أهلاك العقارات والآلات والمعدات	(٤)	١٢١,٩٧٠		١٢١,٩٧٠	١٤٧,٠٩٩
إجمالي المصروفات والخسائر		٤٩٥,٠٦٩	.	٤٩٥,٠٦٩	٥٨٢,٦١٤
التغير في صافي الأصول		(١١٣,٠٦٣)	(١١٤,١٥٦)	(٢٢٧,٢١٩)	(٨٠,٦١٤)
صافي الأصول في بداية السنة		٢,٠٥٩,٣٨٠	٢١٠,٠٠٠	٢,٢٦٩,٣٨٠	٢,٣٤٩,٩٩٤
صافي الأصول في نهاية السنة		١,٩٤٦,٣١٧	٩٥,٨٤٤	٢,٠٤٢,١٦١	٢,٢٦٩,٣٨٠

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لا يتجزأ من القوائم المالية



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م
المبالغ بالريال السعودي

٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٨٠,٦١٤)	(٢٢٧,٢١٩)	التغير في صافي الاصول
١٤٧,٠٩٩	١٢١,٩٧٠	اهلاك العقارات والالات والمعدات
٣,٥٤٦	٣,٥٤٦	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
٧٠,٠٣١	(١٠١,٧٠٣)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة
٢١,٦٦٢	(٤,٦٠٢)	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٩١,٦٩٣	(١٠٦,٣٠٥)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩١,٦٩٣	(١٠٦,٣٠٥)	صافي التغير في رصيد النقدية
١٢٠,٧٠٧	٢١٢,٤٠٠	رصيد النقدية في بداية الفترة
٢١٢,٤٠٠	١٠٦,٠٩٥	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

(١) معلومات عن اللجنة :

(١/١) اسم اللجنة : لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة

(١/٢) المركز الرئيسي : الروضة - حائل - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١١٨) بتاريخ ٢٢ / ١١ / ١٤٢٣ هـ .

(١/٤) أهداف اجنة :-

* خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأي ربح مادي

* نشاط اجتماعي وتنفيذ مشاريع لخدمة من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي لجنة .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٠ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٠ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال اجنة :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله 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 .



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :
تقوم اللجنة بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(أ/1/1) ان تتمتع اللجنة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(أ/1/2) ان تتوقع اللجنة الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(أ/1/3) ان 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 البنو

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخضع الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلي:

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجنة 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 .



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)

حائل - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجنة ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	٤%	أجهزة والآت وعدد	١٥%
السيــــــــــــــــارات	٢٠%	تحسينات باملاك الغير	١٠%
أثاث ومفروشات	٢,٥% : ١٠%		

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم اللجنة بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص اللجنة من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص اللجنة من صافي نتيجة الاستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.



الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم اللجنة بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف 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.

إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-	٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م
مصرف الراجحي	١٠٦,٠٩٥	٢١٢,٤٠٠
الاجمــــــــــــــــالي	١٠٦,٠٩٥	٢١٢,٤٠٠

لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م

إيضاح : (٤) الممتلكات والألات والمعدات، صافي :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٠/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٠/٠١/٠١ م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الأراضي	١٣٥,٠٠٠	.	.	١٣٥,٠٠٠	.	.	.	.	١٣٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠
المباني	٢,٥١٢,٨٧٥	.	.	٢,٥١٢,٨٧٥	٥٩٧,٤٤٦	١٠٠,٥١٥	.	٦٩٧,٩٦١	١,٩١٥,٤٢٩	١,٨١٤,٩١٤
السيارات	٥٦,٩٠٠	.	.	٥٦,٩٠٠	٥٦,٨٩٩	.	.	٥٦,٨٩٩	١	١
أثاث ومفروشات	٢١٤,٥٥٢	.	.	٢١٤,٥٥٢	١٧٤,٧٨٧	٢١,٤٥٥	.	١٩٦,٢٤٢	٣٩,٧٦٥	١٨,٣١٠
أجهزة وألات وعدد	٣٢٢,٢٩٢	.	.	٣٢٢,٢٩٢	٣٢٢,٢٥٠	.	.	٣٢٢,٢٥٠	٤٢	٤٢
وسائل تعليمية ولعب أطفال	٤,٤٨٠	.	.	٤,٤٨٠	٤,٤٧٩	.	.	٤,٤٧٩	١	١
الإجمالي	٣,٢٤٦,٠٩٩	.	.	٣,٢٤٦,٠٩٩	١,١٥٥,٨٦١	١٢١,٩٧٠	.	١,٢٧٧,٨٣١	٢,٠٩٠,٢٣٨	١,٩٦٨,٢٦٨



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٥) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-</u>
١٧,١٥٠	١٩,٥٠٠	مصروفات مستحقة - رواتب واجور
٠	٣,٥٨٢	مصروفات مستحقة - كهرباء
١,٥١٢	٢,٠٢٨	مصروفات مستحقة - الهئية العامة للتأمينات الاجتماعية
١١,٠٥٠	٠	مصروفات مستحقة - اتعاب مهنية
<u>٢٩,٧١٢</u>	<u>٢٥,١١٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٦) مخصص نهاية الخدمة :-</u>
٠	٣,٥٤٦	رصيد اول الفترة
٣,٥٤٦	٣,٥٤٦	المكون خلال العام
٠	٠	المسدد خلال العام
<u>٣,٥٤٦</u>	<u>٧,٠٩٢</u>	<u>الاجمالي</u>



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م	إيضاح : (٧) إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية :-
١١٧,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	دعم الوزارة - تشغيل اللجنة
١٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	دعم الوزارة - ديوانيات
.	٤٠,٠٠٠	دعم الوزارة - مراكز الاجتماعية
٤٣,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	دعم الوزارة - دار الفتاة
١٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	دعم الوزارة - الأسر المنتجة
.	١٥,٠٠٠	دعم الوزارة - التوعية التثقيفية
.	١٥,٠٠٠	دعم الوزارة - المعامل الإنتاجية
.	١٠,٠٠٠	دعم الوزارة - حملات التوعية الصحية
.	١٠,٠٠٠	دعم الوزارة - مجالس الحوار الشبابية
.	٨,٠٠٠	دعم الوزارة - حملة احسان بر الوالدين
٢٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	دعم الوزارة - المناسبات العامة
٣٠,٠٠٠	.	دعم الوزارة - تنمية الشباب
١٠,٠٠٠	.	دعم الوزارة - الارشاد الأسري
٣٠,٠٠٠	.	دعم الوزارة - مبادرة جاري
٣٠,٠٠٠	.	دعم الوزارة - مركز التدريب باللجنة
٣٩٥,٠٠٠	٢٦٣,٠٠٠	الاجمالي

٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م	إيضاح : (٨) إيرادات الأنشطة :-
٣١,٠٠٠	٤,٨٥٠	إيرادات برامج وأنشطة - رسوم دورات معهد الحاسب الالى
٣١,٠٠٠	٤,٨٥٠	الاجمالي

٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م	إيضاح : (٩) مصروفات الأنشطة :-
١٠٦,٨٠٠	١٠٤,٣٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - تشغيل الديوانيات
.	٨٨,١٩٧	مصروفات برامج وأنشطة - تشغيل المركز الاجتماعية
٣٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - دار الفتاة
.	١٨,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - الأسر المنتجة
.	١٣,٥٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - المعامل الإنتاجية المساندة
.	٥,٥٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - التوعية التثقيفية
.	٥,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - حملات التوعية الصحية
.	٥,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - مجالس الحوار الشبابية
٩,٠٠٠	٥,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - المشاركة في المناسبات العامة
.	٣,٥٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - حملة احسان بر الوالدين
٩٥,٣٧٠	.	مصروفات برامج وأنشطة - تشغيل مقر اللجنة
١١٢,٧٠٨	.	مصروفات برامج وأنشطة - معهد الحاسب الالى
٤٢,٩٧٩	.	مصروفات برامج وأنشطة - مركز النشاط الاجتماعي
٤٠١,٨٥٧	٢٧٢,٩٩٧	الاجمالي



لجنة التنمية الاجتماعية المحلية بالروضة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١١٨)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٠) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>
٢١,٦٠٠	٤٠,٠٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
١,٥١٢	١٢,٠٨٠	التأمينات الاجتماعية
٠	٧,٠٠٠	ادوات كتابية ومطبوعات
٠	٢,١٢٠	مصاريف سفر وإنّقال
٠	٨,٧٨٢	مصاريف كهرباء ومياه وغاز
٠	٢,٨٠٠	محروقات وصيانة سيارات
٣,٥٤٦	٣,٥٤٦	مكافاة ترك الخدمة
٠	٢٣,٠٧٤	مصاريف رسوم واشتركات حكومية
٧,٠٠٠	٧٠٠	اتعاب مهنية
<u>٣٣,٦٥٨</u>	<u>١٠٠,١٠٢</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠١٩ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١١) صافي الأصول المقيدة :-</u>
٢١٠,٠٠٠	٩٥,٨٤٤	دعم الوزارة - للبرامج والأنشطة
<u>٢١٠,٠٠٠</u>	<u>٩٥,٨٤٤</u>	

إيضاح : (١٢) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .

