

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي كما في
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون ("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 وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمتها 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 بمراجعة القوائم المالية، كما إن التزمنا 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 ٣١/١٢/٢٠٢٠م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلاً في تلك القوائم بتاريخ ٢٦/٣/٢٠٢١م الموافق ١٤٤٢/٧/١٣.

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. والمكلفوں بالحكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجنة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية لكل خالية من أي تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٌ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف 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.



تقرير المراجعة المستقل

الموقرين

السادة / جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

المدينة المنورة - 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 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 اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطير 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 المتبعه، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإداره.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتبعنا لفت الإنتماه 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 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 ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٢ ذوالقعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ٠١ يونيو ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٠٢٧,٦٧٩	١٨١,٩٧١
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٢٨,٠٠٠	١٣٠,٨٠٣
إجمالي الأصول المتداولة		١,١٥٥,٦٧٩	٣١٢,٧٧٤
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٣٣٢,٥٤٠	٢٣٦,٨٣٨
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	١٠٦,٥١٥	١١٥,٢٧٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤٣٩,٠٥٥	٣٥٢,١٠٨
<u>أصول الأوقاف</u>			
(٧)	٤,٣٨٣,٣٤٢	٤,٤٨٠,٥٥٧	٤,٤٨٠,٥٥٧
	٤,٣٨٣,٣٤٢	٥,٩٧٨,٠٧٦	٥,١٤٥,٤٣٩
إجمالي الأصول			
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٨)	.	٢,٩٠٨
إجمالي الالتزامات المتداولة			٢,٩٠٨
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص تعويض نهاية الخدمة	(٩)	٣٥,٥٤٠	١٩,٥٩١
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣٥,٥٤٠	١٩,٥٩١
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,١١٦,٥٠٥	٢,٩٧٣,٢٣٣
صافي الأصول المقيدة	(١٤)	٢,٨٢٦,٠٣١	٢,١٤٩,٧٠٧
إجمالي صافي الأصول		٥,٩٤٢,٥٣٦	٥,١٢٢,٩٤٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥,٩٧٨,٠٧٦	٥,١٤٥,٤٣٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيان</u>	<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>أوقاف</u>	<u>إجمالي م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>إجمالي م ٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	<u>إجمالي م ٢٠٢٠/١٢/٣١</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>							
اشتراكات الأعضاء					١١,١٠٠	١١,١٠٠	٥,١٠٠
التبرعات النقدية العامة					١,٨٧٤,٠٨٩	١,٨٧٤,٠٨٩	١,٩٠٠,٢٤٧
التبرعات النقدية المقيدة					١٩,٥٨٠	١٩,٥٨٠	٣,٢٩٥,٥٠٠
التبرعات العينية					١,٥٢٦	١,٥٢٦	٠
دعم منصة إحسان					٦٧٢,٠٠٠	٦٧٢,٠٠٠	٠
الإعلانات الحكومية					٣٠,٣٠٠	٣٠,٣٠٠	٨٠,٣٠٠
إيرادات الأنشطة					١٥١,٨٠٠	١٥١,٨٠٠	٢٨,٨٨٠
صافي الأصول المحررة من القيد							.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام							.
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>					٢,٠٨٦,٩٨٩	٧٢٣,٤٠٦	٢,٨١٠,٣٩٥
<u>المصروفات والخسائر</u>							
مصرفوفات البرامج والأنشطة					٤١,٨٧٨	٤١,٨٧٨	٤١,٨٧٨
مصاريف عينية					٥,٢٠٥	٥,٢٠٥	٥,٢٠٥
مصاريف محمله على النشاط					١,٢٣٣,٧٤٢	١,٢٣٣,٧٤٢	١,١٤٥,٧٩٣
المصروفات العمومية والإدارية					٥٥٤,٦١٨	٥٥٤,٦١٨	٢٣٨,٦٣٧
أهلak الأصول الثابتة					٤٩,٣٨٦	٤٩,٣٨٦	٣٧,٤٣٨
استفاده الأصول غير الملموسة					٨,٧٥٥	٨,٧٥٥	٤٢,٩٦٣
أهلak الأصول الوقية					٩٧,٢١٥	٩٧,٢١٥	١٩,٤٤٣
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>					١,٩٤٣,٧١٦	٤٧,٠٨٣	١,٩٩٠,٧٩٩
النحو في صافي الأصول من النشاط					٦٧٦,٣٢٤	٦٧٦,٣٢٤	٨١٩,٥٩٦
صافي الأصول في بداية السنة					١٤٣,٢٧٢	١٤٣,٢٧٢	٣,٧٤٥,٤٥٣
صافي الأصول في نهاية السنة					٣,١١٦,٥٠٥	٢,٨٢٦,٠٣١	٥,٩٤٢,٥٣٦
إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية							

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٧٤٥,٤٥٣	٨١٩,٥٩٧	التغير في صافي الأصول
٣٧,٤٣٨	٤٩,٣٨٦	اهلاك الأصول الثابتة
٤٢,٩٦٣	٨,٧٥٥	إطفاء الأصول غير ملموسة
١٩,٤٤٣	٩٧,٢١٥	اهلاك الأصول الوقفية
٢,٢١٤	٣٥,٤٦٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
٣,٨٤٧,٥١	١,٠١٠,٤١٣	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢٣,٨١٣	٢,٨٠٣	النفقات في الأصول والخصوم التشغيلية
(٧٠,٤٧٣)	(٢,٩٠٨)	مصروفات مقدمة وارصدة مدينة أخرى
.	(١٩,٥١١)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٣,٨٠٠,٨٥١	٩٩٠,٧٩٦	مخصص نهاية الخدمة - المسدد خلال العام
(٩٠,٣٥٠)	(١٤٦,٢٦٢)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(١,٣٠٠)	.	النفقات في الأنشطة الاستثمارية
.	١,١٧٤	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٤,٥٠٠,٠٠٠)	٨٤٥,٧٠٨	إضافات أصول غير ملموسة
(٤,٥٩١,٦٥٠)	١٨١,٩٧١	استبعاد أصول ثابتة
(٧٩٠,٧٩٩)	١,٠٢٧,٦٧٩	شراء وإضافات أصول وقفية
٩٧٢,٧٧٠	١٨١,٩٧١	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
١٨١,٩٧١	١,٠٢٧,٦٧٩	التغير في النقدية خلال السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١٤) إلى رقم (١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات المتممة لقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

(٢/١) المركز الرئيسي : المدينة المنورة - منطقة المدينة المنورة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦) بتاريخ ١٨ / ٠٧ / ١٤٣٩ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :

توفير أفضل الخدمات التأهيلية والتعليمية المتاحة لاطفال متلازمة داون - عمل عيادات استشارية مساندة لهم ولغيرهم من ذوي الاحتياجات الخاصة - تقديم برامج التأهيل والعلاج النفسي والتعليمي واللفظي والعلاج الطبيعي - تقديم المشورة الاجتماعية والتوعية الطبية الفنية لاسر متلازمة داون.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

(٦) 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 :-

(٧) 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 المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تلقاها 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 للأساس الندلي .

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

(ب) المصروفات :

تمثل 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 للأساس الندلي .

النقدية وشبيه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة وحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

إليضاحات المتممة لقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموارد 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 التالية :-

% ١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	% ٤	المباني
% ١٥	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	% ١٥	الآلات والمعدات
% ١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	% ٢٠	السيارات
% ١٥	لوحات الدعاية والإعلان	% ١٠	الأثاث المكتبي
% ٢٠	الأصول غير الملموسة	% ١٥	الآلات والمعدات المكتبية
% ٢٠	الموجودات الحيوية	% ١٥	العدد والأدوات
		% ١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المתרعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى الجمعية للتبرع من قبل المתרعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة 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 ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - 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>
١٨١,٩٧١	١,٠٢٧,٦٧٩	نقد بالبنوك
<u>١٨١,٩٧١</u>	<u>١,٠٢٧,٦٧٩</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>
٢٠,٥٠٠	١٠,٠٠٠	إيجار مقدم
١٠,٠٠٣	.	عهد مستديمة
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	تأمينات مستردة
.	١٨,٠٠٠	ضريبة القيمة المضافة (مدخلات)
٣٠٠	.	إيرادات مستحقة
<u>١٣٠,٨٠٣</u>	<u>١٢٨,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المدينة المنورة لذوي الاحتياجات الخاصة
المشتركة بين وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
ومنطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإرشادات المرئية
للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة									
<u>البيان</u>		<u>بيان</u>		<u>بيان</u>		<u>بيان</u>		<u>بيان</u>	
<u>البيان</u>		<u>بيان</u>		<u>بيان</u>		<u>بيان</u>		<u>بيان</u>	
أ) الأصول غير المملوسة									
ب) الأصول الورقية									
ج) الأصول المالية									
د) الأصول الأخرى									

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u> م <hr/> ٩١٨ . ٢,٤٠٠ . ٤١٠ . <hr/> ٢,٩٠٨ <hr/>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> م <hr/> <hr/> : <hr/>	(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى مصروفات مستحقة ايرادات مدفوعة مقدم أرصدة دائنة أخرى الاجمالي
 		(٩) مخصص تعويض نهاية الخدمة
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u> م <hr/> ١٧,٣٧٧ . ٢,٢١٤ . <hr/> ١٩,٥٩١ <hr/>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> م <hr/> ١٩,٥٩١ . ٣٥,٤٦٠ . <hr/> ٣٥,٥٤٠ <hr/>	الرصيد أول المدة المكون خلال العام المسدد خلال العام الاجمالي
 		(١٠) تبرعات نقدية مقيدة
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u> م <hr/> . . . <hr/> ١٩,٥٨٠ <hr/>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> م <hr/> ٦,٩٠٠ . <hr/> ١٢,٦٨٠ <hr/>	برامج موسمية تبرعات نقدية الاجمالي
 		(١١) التبرعات العينية
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u> م <hr/> . <hr/> ١,٥٢٦ <hr/>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u> م <hr/> . <hr/> ١,٥٢٦ <hr/>	تبرعات عينية - أطفال داون الاجمالي

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)

منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
·	٢١,٧٣٥	برنامج متابعة الخطط العلاجية (ينمو)
·	٢٠,١٤٣	برنامج تأهيل الاطفال متلازمة داون
·	<u>٤١,٨٧٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المدينة المنورة لمتلازمة داون

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٥٦)
منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٣) المصاريـف العموميـة والإداريـة</u>
١٨٢,٠٠٧	٤٢٠,٣٥٠	الرواتب وما في حكمها
١١,٧٥٤	٤٨,٤٩٤	تأمينات اجتماعية
١,٣٠٦	.	مزايا وحوافز الموظفين
٩,٠٣٣	٨,٨٠٩	تجديد إقامات ورسوم حكومية
.	١٥,٣٦٣	اشتراكات وتصديقات
٣,٥٣٣	٤,٦٦٦	هاتف وبريد وفاكس
٧	١,١١٢	كهرباء ومياه
٨٣٦	١,٩٢٠	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٧٦٠	٣,١٩١	صيانة واصلاح
١٨,٠٠٠	٣٢,٤٢٣	إيجارات
١,٥٦٢	٩٣٠	دعائية واعلان
١٨٣	٣,١٩٤	محروقات و صيانة سيارات و تأمين السيارات
٢,٢١٠	٢,٠٦٢	ضيافة ونظافة
١,٠٧٦	١٢,١٠٤	مصالـيف وعمولات بنكية
٦,٣٧٠	.	مصاروفات متنوعة
<u>٢٣٨,٦٣٧</u>	<u>٥٥٤,٦١٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>م ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٤) صافي الأصول المقيدة</u>
٢,١٤٩,٧٠٧	٢,٨٢٦,٠٣١	صافي الأصول خلال العام
<u>٢,١٤٩,٧٠٧</u>	<u>٢,٨٢٦,٠٣١</u>	<u>الإجمالي</u>