

جمعية دار عناية للتراث الشعبي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٠١)

القصيم- المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية دار عنيزة للتراث الشعبي

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية دار عنيزة للتراث الشعبي، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 لجمعية دار عنيزة للتراث الشعبي (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا 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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين 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 الجمعية 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 للجمعية.



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، وتُعد 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 للجمعية
- 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 الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا 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 الجمعية 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:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)



الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٤ شوال ١٤٤٤ هـ

١٤ مايو ٢٠٢٣ م

جمعية دار عناية للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

الموجودات	ايضاح	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٤٧,٢٩٩	١٨٣,٤٥٣
إجمالي الموجودات المتداولة		٤٧,٢٩٩	١٨٣,٤٥٣
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٤)	١,٠١٥,٧١٩	١,٠٥٩,٦٤٩
المشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٣٨٠,٩٨٢	-
إجمالي الموجودات غير المتداولة		١,٣٩٦,٧٠١	١,٠٥٩,٦٤٩
إجمالي الأصول		١,٤٤٤,٠٠٠	١,٢٤٣,١٠٢
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٧)	١,٦٥٧	٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١,٦٥٧	٠
إجمالي الإلتزامات		١١,٦٥٧	١٠,٠٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٤٣٢,٣٤٣	١,٢٣٣,١٠٢
إجمالي صافي الأصول		١,٤٣٢,٣٤٣	١,٢٣٣,١٠٢
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		١,٤٤٤,٠٠٠	١,٢٤٣,١٠٢

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية دار عتيقة للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القسم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقبلة	مقبلة	٢٠٢٢م	٢٠٢١م
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية	٥٠,٠٠٠	.	٥٠,٠٠٠	.
إيرادات الاشتراكات	٤,٧٠٠	.	٤,٧٠٠	٢,٥٠٠
إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (٨)	.	.	.	٥٠,٠٠٠
إيرادات الأنشطة (٩)	١,٣٥٤,١٠٠	.	١,٣٥٤,١٠٠	٦٩٧,٣٣٠
تبرعات أصول	-	.	.	٣٥,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستدامة	.	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة	١,٤٠٨,٨٠٠	.	١,٤٠٨,٨٠٠	٧٨٤,٨٣٠
المصروفات والخسائر				
مصروفات الأنشطة (١٠)	١,٠٢٥,٦٨١	.	١,٠٢٥,٦٨١	٤٩٧,٦٩٣
المصروفات العمومية والإدارية (١١)	١٣٩,٩٤٨	.	١٣٩,٩٤٨	٦٤,٠٠٦
اهلاك العقارات والآلات والمعدات (٤)	٤٣,٩٣٠	.	٤٣,٩٣٠	٣٧,٥٢٠
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٢٠٩,٥٥٩	.	١,٢٠٩,٥٥٩	٥٩٩,٢١٩
التغير في صافي الأصول	١٩٩,٢٤١	.	١٩٩,٢٤١	١٨٥,٦١١
صافي الأصول في بداية السنة	١,٢٣٣,١٠٢	.	١,٢٣٣,١٠٢	١,٠٤٧,٤٩١
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٤٣٢,٣٤٣	.	١,٤٣٢,٣٤٣	١,٢٣٣,١٠٢

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية دار عنيزة للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٨٥,٦١١	١٩٩,٢٤١	التغير في صافي الاصول
٣٧,٥٢٠	٤٣,٩٣٠	اهلاك العقارات والالات والمعدات
(٣٥,٠٠٠)	.	تبرعات رأسمالية
.	١,٦٥٧	المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة
<u>١٨٨,١٣١</u>	<u>٢٤٤,٨٢٨</u>	<u>التغير في صافي الاصول بعد التسويات</u>
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
١٠,٠٠٠	.	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>١٩٨,١٣١</u>	<u>٢٤٤,٨٢٨</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٥,٧٨٠)	.	شراء الممتلكات والالات والمعدات
.	(٣٨٠,٩٨٢)	أضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٤٥,٧٨٠)</u>	<u>(٣٨٠,٩٨٢)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</u>
١٥٢,٣٥١	(١٣٦,١٥٤)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣١,١٠٢	١٨٣,٤٥٣	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>١٨٣,٤٥٣</u>	<u>٤٧,٢٩٩</u>	<u>رصيد النقدية في نهاية الفترة</u>

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية دار عنيزة للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : دار عنيزة للتراث الشعبي

(١/٢) المركز الرئيسي : عنيزة - القصيم - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٥٠١) بتاريخ ١٣ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ.

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* تقديم وحياء التراث الشعبي

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٢ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٢ 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 للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية 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 . يتطلب استخدام التقديرات والإقتراضات 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 دار عناية للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(٢/٢) العرف المحاسبي:

تقوم الجمعية 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 الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف

بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

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

(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 البنوك .

الذمم المدينة:

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

المخزون السلعى :-

(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 دار عناية للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢م

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 ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	٤%	أجهزة والآت وعدد	١٠%
الســــــــــــــــارات	٢٠%	أثاث ومفروشات	٢,٥% : ١٠%

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية 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 للجمعية 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 الجمعية 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 الاستلام 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 :-	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١م
مصرف بنك الانماء	١,٠٢٣	١٨٣,٤٥٣
مصرف الراجحي	٤٦,٢٧٦	-
الإجمالي	٤٧,٢٩٩	١٨٣,٤٥٣

جمعية دار غنيزة للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م.

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

البيان	تكلفة الأصول فيم ٢٠٢٢/٠١/٠١	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول فيم ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات فيم ٢٠٢٢/٠١/٠١	إهلاكات العام	مجمع الإهلاكات المستبعد	مجمع الإهلاكات فيم ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول فيم ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول فيم ٢٠٢٢/١٢/٣١
الأراضي	٥٧٧,٧٨٥	.	.	٥٧٧,٧٨٥	.	.	.	.	٥٧٧,٧٨٥	٥٧٧,٧٨٥
المباني	٣٩٦,٦٣٨	.	.	٣٩٦,٦٣٨	٣٣,٦٦٠	١٩,٨٣٢	.	٥٣,٤٩٢	٣٤٣,١٤٦	٣٦٢,٩٧٨
المسيارات	٣٥,٠٠٠	.	.	٣٥,٠٠٠	٢,٩١٧	٧,٠٠٠	.	٩,٩١٧	٢٥,٠٨٣	٣٢,٠٨٣
أثاث ومفروشات	١٥,٠٨١	.	.	١٥,٠٨١	٢,٨٣٧	١,٥٠٨	.	٤,٣٤٥	١٠,٧٣٦	١٢,٢٤٤
أجهزة وآلات وعدد	١٠٣,٩٣٦	.	.	١٠٣,٩٣٦	٢٩,٣٧٧	١٥,٥٩٠	.	٤٤,٩٦٧	٥٨,٩٦٩	٧٤,٥٥٩
الإجمالي	١,١٢٨,٤٤٠	.	.	١,١٢٨,٤٤٠	٦٨,٧٩١	٤٣,٩٣٠	.	١١٢,٧٢١	١,٠١٥,٧١٩	١,٠٥٩,٦٤٩

جمعية دار عنبزة للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

		إيضاح : (٥) مشاريع وقفية تحت التنفيذ :-
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	المبنى الإداري
٠	٣٨٠,٩٨٢	
٠	٣٨٠,٩٨٢	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٦) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات مستحقة اتعاب مهنية
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	رصيد اول العام
٠	٠	المكون خلال العام
٠	١,٦٥٧	المستخدم خلال العام
٠	٠	
٠	١,٦٥٧	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٨) إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	إعانة الوزارة - تشغيلي
٥٠,٠٠٠	٠	
٥٠,٠٠٠	٠	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٩) إيرادات الأنشطة :-
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	إيرادات الأنشطة - حفلات
٦٩٧,٣٣٠	١,٣٥٤,١٠٠	
٦٩٧,٣٣٠	١,٣٥٤,١٠٠	<u>الاجمالي</u>

جمعية دار عيزة للتراث الشعبي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية (١٥٠١)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (١٠) مصروفات الأنشطة :-
٤٢٧,٧٧٨	٩٧٦,٦٤٦	مصروفات برامج وأنشطة - اتعاب الفرقة الشعبية
٣٥,٨٠٠	-	مصروفات برامج وأنشطة - مشروع جادة السكب السكني
١٣,٠٠٠	-	مصروفات برامج وأنشطة - استضافة فرقة الدواسر
١١,٠٠٠	-	مصروفات برامج وأنشطة - حفلة جمعية الثقافة والفنون
٤,٠٧٥	٣,٩٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - دعاية وإعلان
-	٢٣,٤٣٩	مصروفات برامج وأنشطة - زي رسمي وأدوات
٣,٥٠٠	-	مصروفات برامج وأنشطة - مناسبة المدينة المنورة
٢,٠٠٠	١٧,٠١٧	مصروفات برامج وأنشطة - مستهلكات
٥٤٠	-	مصروفات برامج وأنشطة - مطبوعات
٠	٤,٦٧٩	مصروفات برامج وأنشطة - ضايف واستقبال
<u>٤٩٧,٦٩٣</u>	<u>١,٠٢٥,٦٨١</u>	الاجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (١١) المصروفات العمومية والإدارية :-
٥,٠٠٠	٦٥,٤٣١	مرتبات واجور وما في حكمها
١٣,٧٠٧	٤,١٥٩	محروقات وصيانة سيارات
١٢,٠٩٧	٤,٩٥٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
١٠,٦٢٠	١٨,٣١٣	صيانة وإصلاح وترميم
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	اتعاب مهنية
٥,٠٥٢	٤,١٣٨	ادوات كتابية ومطبوعات
-	٣,٦١٥	دعايه وإعلان
-	١,٠٠٠	غرامات ومخالفات
-	٩,٨٣٠	بدل انتداب
-	٣,١٠٢	كهرباء ومياه
-	٦,٧٣٧	تأمينات اجتماعيه
٤,٤٣٥	٥,٢٤٧	ضيفة ونظافة
-	١,٦٥٧	مكافأة نهاية الخدمة
١,٩٨٠	١,٧٤٥	مصاريف رسوم وإشتراكات
١,٠٠٠	-	مستهلكات
١١٥	١٩	مصاريف عمولات بنكية
<u>٦٤,٠٠٦</u>	<u>١٣٩,٩٤٨</u>	الاجمالي

إيضاح : (١٢) عمام :-

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