

جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٥٥)

القصيم- المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

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

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٧) 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 واحة الوفاء لمساندة كبار السن (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م، 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 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 والمعايير الدولية 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، وتعد جوهرياً 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.
- تقويم 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 تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد 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 وثوقيت 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)

٥١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية

٢٨ ذو القعدة ١٤٤٣ هـ

٢٧ يونيو ٢٠٢٢ م



جمعية واحة الؤفاء لمسانءة كبار السن
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإءتماعية بالرقم (١٢٥٥)
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ءيسمر ٢٠٢١م
(جميع المبالغ بالريال السعودى)

كما في	كما في	إيضاح
٣١ ءيسمر	٣١ ءيسمر	
٢٠٢٠م	٢٠٢١م	
الأصول :		
الأصول المتءاولة:		
٦٢٩,٣٣٥	٢,٤٤٣,٧٦٩	(٣) النقد لءى الصندوق والبنوك
٢١,٢١٥	٤٧,٢٦٦	(٤) ءفعات مقءمة وأرصءة مءينة أخرى
٦٥٠,٥٥٠	٢,٤٩١,٠٣٥	إءمالى الأصول المتءاولة
الأصول غير المتءاولة:		
٩٦,٧٦٩	١٣٩,٤٦٥	(٥) مءلكات ومءعات ، صائى
-	١٦,١٠٠	(٦) أصول غير ملموسة
٢٥٠,٠٠٠	٨٧٦,٠٩٧	(٧) مشروعات آءت التنفيذ
٣٤٦,٧٦٩	١,٠٣١,٦٦٢	إءمالى الأصول غير المتءاولة
٩٩٧,٣١٩	٣,٥٢٢,٦٩٧	إءمالى الأصول
الإءتزامات وصائى الأصول :		
الإءتزامات المتءاولة:		
٢٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	(٨) الءائون
٤٥,٢٨٦	٣٣,٢٥٩	(٩) مصروفات مستآقة وأرصءة ءائنة أخرى
٢٤٥,٢٨٦	١٨٣,٢٥٩	إءمالى الإءتزامات المتءاولة
الإءتزامات غير المتءاولة:		
٧,٧٥٠	٢٠,٩٩٢	(١٠) مآصص منافع الموظفان
٧,٧٥٠	٢٠,٩٩٢	إءمالى الإءتزامات غير المتءاولة
٢٥٣,٠٣٦	٢٠٤,٢٥١	إءمالى الإءتزامات
صائى الأصول		
٧١٨,٧٨٣	٩٧٤,٥٥٩	صائى الأصول غير المقبءة
٢٥,٥٠٠	٢,٣٤٣,٨٨٧	(١٧) صائى الأصول المقبءة
٧٤٤,٢٨٣	٣,٣١٨,٤٤٦	إءمالى صائى الأصول
٩٩٧,٣١٩	٣,٥٢٢,٦٩٧	إءمالى الإءتزامات وصائى الأصول



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
٨,٥٥٠	١٨,٤٥٠	-	١٨,٤٥٠	الاشتراكات
٣٠٦,٦٣٤	١٢٠,٠٤٩	-	١٢٠,٠٤٩	(١١) التبرعات النقدية
٥٢٣,٤٠٠	١,٧٨٥,٢٠٨	١,٧٨٥,٢٠٨	-	(١٢) التبرعات النقدية المقيدة
٢٥,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	-	الزكاة
٢,٢٠٠	٦٥,٠٠٠	-	٦٥,٠٠٠	تبرعات عينية
١٦,٠٠٠	٦٣,٦٠٠	-	٦٣,٦٠٠	دعم صندوق الموارد البشرية
٢٥٠,٠٠٠	١,٠٤٤,٨٧٥	١,٠٤٤,٨٧٥	-	(١٣) دعم الوزارة
-	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	-	(١٤) تبرع منصة احسان
-	٩٤٣	-	٩٤٣	إيرادات مبيعات سلع وخدمات
-	١٦,٤٠٠	-	١٦,٤٠٠	إيرادات أخرى
-	-	(٧١١,٦٩٦)	٧١١,٦٩٦	صافي الأصول المحرة من القيود
١,١٣٢,٢٨٤	٣,٣١٤,٥٢٥	٢,٣١٨,٣٨٧	٩٩٦,١٣٨	إعادة التصنيف لتحرر قيد الاستخدام
				إجمالي الإيرادات والمكاسب
				المصروفات :
(٤٦٥,٣١١)	(٥٦٩,٧١٢)	-	(٥٦٩,٧١٢)	(١٥) مصروفات البرامج والأنشطة
-	(٦٣,٦٧٧)	-	(٦٣,٦٧٧)	الزكاة
(٤,٧٨١)	-	-	-	المساعدات العينية والمشتراة
(٦٣,٢٢٣)	(٩١,٥٤٩)	-	(٩١,٥٤٩)	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية
(٧,٧٤٨)	(١٥,٤٢٤)	-	(١٥,٤٢٤)	استهلاك الات ومعدات وممتلكات
(٥٤١,٠٦٣)	(٧٤٠,٣٦٢)	-	(٧٤٠,٣٦٢)	إجمالي المصروفات :
٥٩١,٢٢١	٢,٥٧٤,١٦٣	٢,٣١٨,٣٨٧	٢٥٥,٧٧٦	التغير في صافي الأصول خلال العام
١٥٣,٠٦٢	٧٤٤,٢٨٣	٢٥,٥٠٠	٧١٨,٧٨٣	صافي الأصول في بداية العام
٧٤٤,٢٨٣	٣,٣١٨,٤٤٦	٢,٣٤٣,٨٨٧	٩٧٤,٥٥٩	صافي الأصول في نهاية العام

تم تصنيف المصروفات على أساس وظيفي .
تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	
٥٩١,٢٢١	٢,٥٧٤,١٦٣	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
٧,٧٤٨	١٥,٤٢٤	التغير في صافي الأصول خلال العام
٧,٧٥٠	١٣,٢٤٢	التعديلات على صافي الدخل (الحسارة) :
		إستهلاك ممتلكات ومعدات
		تخصيص مكافأة لحماية الخدمة (المكون)
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(١٦,٢١٥)	(٢٦,٠٥١)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢٠٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠)	الدائنون
٤٥,٢٨٦	(١٢,٠٢٧)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٨٣٥,٧٩٠	٢,٥١٤,٧٥١	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(٥٠,٤٥٥)	(٥٨,١٢٠)	أصول ثابتة (إضافات)
0	(١٦,١٠٠)	أصول غير ملموسة (إضافات)
(٢٥٠,٠٠٠)	(٦٢٦,٠٩٧)	مشروعات تحت التنفيذ
(٣٠٠,٤٥٥)	(٧٠٠,٣١٧)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٥٣٥,٣٣٥	١,٨١٤,٤٣٤	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٩٤,٠٠٠	٦٢٩,٣٣٥	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٦٢٩,٣٣٥	٢,٤٤٣,٧٦٩	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(١) التكوين وطبيعة النشاط

جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن - جمعية أهلية تأسست بموجب الترخيص رقم (١٢٥٥) في تاريخ ١٠/١١/١٤٤٠ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ومركزها الرئيسي عنيزة ونطاق خدماتها منطقة القصيم ويتمثل نشاطها في رعاية كبار السن السن ومساندتهم وتوفير الرعاية لهم
(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية من أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام.

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة:

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائون والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك تكلفة الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٥).

منافع الموظفين

يتم تكوين مخصص مكافأة حماية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تحنيطه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضعة للزكاة الشرعية حيث أنها منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق ، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والادارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المتبرع المعاملات بالعملة الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٣) النقد لدي الصندوق والبنوك:

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م
٦٢٩,٣٣٥	٢,٤٤٣,٧٦٩
<u>٦٢٩,٣٣٥</u>	<u>٢,٤٤٣,٧٦٩</u>

نقد بالبنوك

الإجمالي

(٤) الأرصدة المدينة الأخرى :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م
٥,٠٠٠	١,٥٠٠
٧١٥	١٢,٢٥٥
١٥,٥٠٠	٣٣,٥١١
<u>٢١,٢١٥</u>	<u>٤٧,٢٦٦</u>

عهد موظفين

ضريبة القيمة المضافة

مصرفات مدفوعة مقدماً

الإجمالي



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٢٥٥)

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٥) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	أثاث ومفروشات %١٠	السيارات %٢٠	أجهزة الحاسب %١٥	أجهزة ومعدات %٢٠	الإجمالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٤٥,٦٨٥	٤٠,٠٠٠	١١,٠٦٦	٨,٩٠٠	١٠٥,٦٥١
إضافات خلال السنة	-	٣٧,٥٠٠	-	٢٠,٦٢٠	٥٨,١٢٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٤٥,٦٨٥	٧٧,٥٠٠	١١,٠٦٦	٢٩,٥٢٠	١٦٣,٧٧١
الإهلاك المتراكم					
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٤,٣٠٧	١,٤٨٦	١,٤٣٧	١,٦٥٢	٨,٨٨٢
المحمل خلال العام	٤,٣٥٧	٨,٢٤٧	١,٦٠١	١,٢١٩	١٥,٤٢٤
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٨,٦٦٤	٩,٧٣٣	٣,٠٣٨	٢,٨٧١	٢٤,٣٠٦
صافي القيمة الدفترية					
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٤١,٣٧٨	٣٨,٥١٤	٩,٦٢٩	٧,٢٤٨	٩٦,٧٦٩
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣٧,٠٢١	٦٧,٧٦٧	٨,٠٢٨	٢٦,٦٤٩	١٣٩,٤٦٥



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	(٦) الأصول غير الملموسة :
-	-	التكلفة
-	-	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
-	١٦,١٠٠	إضافات
-	١٦,١٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
-	-	الإطفاء المتراكم
-	-	كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ م
-	-	إضافات
-	-	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
-	-	صافي القيمة الدفترية
-	-	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
-	١٦,١٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(٧) مشروعات تحت التنفيذ :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠	٢٠٢١ م	الصالة الرياضية
٢٥٠,٠٠٠	٨٧٦,٠٩٧	
<u>٢٥٠,٠٠٠</u>	<u>٨٧٦,٠٩٧</u>	الإجمالي

(٨) الدائنون :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	دائنو أصول ثابتة
٢٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	
<u>٢٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٥٠,٠٠٠</u>	الإجمالي

(٩) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	مصروفات تأمينات اجتماعية مستحقة
٤,٨٧٠	٥,٥٣٠	مصروفات اجازات مستحقة
١٢,٩١٦	١٢,٩١٦	ذمم دائنة أخرى
٢٧,٥٠٠	١٤,٨١٣	
<u>٤٥,٢٨٦</u>	<u>٣٣,٢٥٩</u>	الإجمالي

(١٠) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في المملكة العربية السعودية
 وفيما يلي حركة مخصص مكافأة حماية الخدمة للعاملين المدرج بقائمة المركز المالي :

٢٠٢٠ م	٢٠٢٠ م	
-	٧,٧٥٠	الرصيد في أول السنة
-	-	المستخدم خلال السنة
٧,٧٥٠	١٣,٢٤٢	المكون في نهاية السنة
<u>٧,٧٥٠</u>	<u>٢٠,٩٩٢</u>	الإجمالي

(١١) التبرعات النقدية :

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	
٢٠٢٠	٢٠٢١ م	التبرع العام
٢١٩,٦٣٤	١٢٠,٠٤٩	تبرعات تطوعية مقابل خدمات تطوعية
٨٧,٠٠٠		
<u>٣٠٦,٦٣٤</u>	<u>١٢٠,٠٤٩</u>	الإجمالي



جمعية واحة الؤفاء لمساندة كبار السن
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١٢) التبرعات النقدية المقيدة :
٢٠٢٠	٢٠٢١	
٥٢٣,٤٠٠	١٧٦,٦٠٠	تبرعات نقدية مقيدة برنامج كبار في عيون الشباب
-	٢٣,٦٠٨	تبرعات نقدية مقيدة - إيواء مؤقت
-	٨٠,٠٠٠	تبرع مؤسسة الولولة الوقفي
-	٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - مهرجان اليوم العالمي لكبار السن
-	١,٥٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - بنك الرياض مشروع النادي الرياضي
<u>٥٢٣,٤٠٠</u>	<u>١,٧٨٥,٢٠٨</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١٣) الاعانات :
٢٠٢٠	٢٠٢١	
٥٠,٠٠٠	-	دعم الوزارة - تأسيس
٢٠٠,٠٠٠	٣٧٠,٠٠٠	دعم الوزارة - تشعيلي
-	٥٢٤,٨٧٥	دعم برامج وأنشطة النادي الرياضي
-	١٥٠,٠٠٠	دعم الوزارة - رواتب
<u>٢٥٠,٠٠٠</u>	<u>١,٠٤٤,٨٧٥</u>	الإجمالي

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر	(١٤) منصة احسان :
٢٠٢٠	٢٠٢١	
-	١٠٠,٠٠٠	مشروع توفير مستلزمات كبار السن المعسرين
-	١٠٠,٠٠٠	الإجمالي



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠ م	٢٠٢١ م	(١٥) مصروفات البرامج والأنشطة :
٣٥٢,١٩٦	-	برنامج الكبار في عيون الشباب
٣٩,٦٥٩	-	ديوانية واحة الوفاء
٧٣,٤٥٦	-	مركز القسم الرياضي
-	١١,٣٥٣	اليوم العالمي لكبار السن
-	١٤,١٢٣	مرافق كبار السن
-	١٥,٩٠٠	مستلزمات كبار السن المعسرین
-	٣٢,٧١٠	مستلزمات طبية كبار السن
-	١٠,٧٠٠	دورات وندوات
-	-	إيواء مؤقت
-	٤٨٤,٩٢٦	مصروفات تشغيلية عملة على البرامج والأنشطة
<u>٤٦٥,٣١١</u>	<u>٥٦٩,٧١٢</u>	الإجمالي



جمعية واحة الوفاء لمساندة كبار السن
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (١٢٥٥)
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	(١٦) المصروفات العمومية والإدارية :
٦٠,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	رواتب وأجور ومباني حكمها
١,٥٦٠	-	تأمينات اجتماعية
-	١٠,٢٢٧	رسوم حكومية وتجديد اقامات
-	٧٠٨	غرامات ومخالفات
٢٠٠	-	صيانة وإصلاح مباني
-	١٣,٢٤٢	مكافأة حماية الخدمة
٥٠	-	كهرباء ومياه
٩٣٠	-	مصروفات السيارات والمحروقات
٤٨٣	١,٣٧٢	أخرى
<u>٦٣,٢٢٣</u>	<u>٩١,٥٤٩</u>	الإجمالي

٢٠٢٠م	٢٠٢١م	(١٧) صافي الأصول المقيّدة :
٢٥,٥٠٠	٦١,٨٢٣	الزكاة
-	١٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان
-	١٧٦,٦٠٠	تبرعات نقدية مقيّدة برنامج الكبار في عيون الشباب
-	٢٣,٦٠٨	تبرعات نقدية مقيّدة - إنباء مؤقت
-	٨٠,٠٠٠	تبرع مؤسسة المؤلّوة الوقفي
-	٥,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيّدة - مهرجان اليوم العالمي لكبار السن
-	١,٥٠٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيّدة - بنك الرياض مشروع النادي الرياضي
-	٣٩٦,٨٥٦	دعم الوزارة - برامج وأنشطة
<u>٢٥,٥٠٠</u>	<u>٢,٣٤٣,٨٨٧</u>	الإجمالي

