

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

وتقرير مراجع الحسابات

جمعية متلازمة النجاح
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٨٨
جدة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
وتقرير مراجع الحسابات

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
١ - ٢	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	إيضاحات حول القوائم المالية

شركة
محمد سعيد صالح باسمل
للاستشارات المحاسبية - ترخيص رقم ١٧٤
سجل تجاري : ٤٠٣٠٥٩١٩٤٤

تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة /
جمعية متلازمة النجاح
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)
جدة - المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية متلازمة النجاح - جمعية أهلية - ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م، وإدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي المطلق :

تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة في فقرة "مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا .

لفت انتباه :

- نود أن نلفت الانتباه إلى أن أرقام المقارنة مدققة بواسطة محاسب قانوني .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح . وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، بالإضافة إلى تحديد نظام الرقابة الداخلية الضروري لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ .

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي، ما لم تكن الإدارة تنوي تصفية الجمعية أو إيقاف نشاطها عن العمل أو ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك، إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية في الجمعية .

شركة
محمد سعيد صالح باسهل
للاستشارات المحاسبية - ترخيص رقم ١٧٤
سجل تجاري : ٤٠٣٠٥٩١٩٤٤

مسئوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أو خطأ، وإصدار تقرير مراجعة يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تتم بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن الأخطاء الجوهرية عند وجودها. يمكن أن تنشأ الأخطاء عن احتيال أو خطأ، وتعد جوهرية، إذا كانت بمفردها أو بمجموعها من المتوقع أنها تؤثر على قرارات الأنشطة التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية لجمعية النجاح كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م.

وكجزء من المراجعة، وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بالتقدير المهني ونبقي على الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بما يلي:-

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو تحريف أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك شك جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الشركة على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود شك جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو أن نعدل في رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل.
- نقوم بإبلاغ الإدارة - من بين أمور أخرى - بنطاق وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي لها، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.


محمد سعيد صالح باسهل
محاسب قانوني - ترخيص رقم (١٧٤)



جدة في : ١٢/٢٨/١٤٤٤هـ
الموافق : ١٦/٠٧/٢٠٢٣م

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الموجودات	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
الموجودات المتداولة		ريال سعودي	ريال سعودي
النقد لدى البنوك	٦	١,١٨٧,٣٩٢	٤١١,٣٢٨
العهد التقديرة	٧	١,٩٤٣	٢٠,٠٠٠
مصرفات مدفوعة مقدما	٨	١,٩١٨	١,٩١٨
إجمالي الموجودات المتداولة		١,١٩١,٢٥٣	٤٣٣,٢٤٦
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والآلات والمعدات - صافي	٩	١٤٠,٥٤٣	١٧٨,٨١١
الأصول الغير ملموسة - صافي	١٠	٢,٨٥٠	٦,٢٥٠
اجمالي الموجودات غير المتداولة		١٤٣,٣٩٣	١٨٥,٠٦١
اجمالي الموجودات		١,٣٣٤,٦٤٦	٦١٨,٣٠٧
المطلوبات وصافي الاصول			
المطلوبات المتداولة			
ارصدة دائنة ومصرفات مستحقة	١١	٤١,١٥٨	٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٤١,١٥٨	٠
المطلوبات الغير المتداولة			
مخصص نهاية الخدمة	١٢	٣٨,٢٩٦	٤٧,٠٨٣
إجمالي المطلوبات الغير المتداولة		٣٨,٢٩٦	٤٧,٠٨٣
مجموع المطلوبات		٧٩,٤٥٤	٤٧,٠٨٣
صافي الأصول			
صافي الاصول الغير مقيدة		٧٤٣,٥٨٠	(٢١٠,٢٤٩)
صافي الاصول المقيدة		٣٦١,١٣٥	٦٤٠,٠٩٩
صافي اصول اوقاف		١٥٠,٤٧٧	١٤١,٣٧٤
اجمالي صافي الأصول		١,٢٥٥,١٩٢	٥٧١,٢٢٤
إجمالي المطلوبات وصافي الاصول		١,٣٣٤,٦٤٦	٦١٨,٣٠٧

الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

تبرعات والمكاسب	إيضاح	أنشطة غير مقيدة	أنشطة مقيدة	أوقاف	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
التبرعات النقدية العامة	١٣/ب	٦٦٥,١٧٩	.	.	٦٦٥,١٧٩	٤٧٨,٧٨٨
التبرعات النقدية المقيدة	١٣/أ	.	٨٢٥,٢٠٤	.	٨٢٥,٢٠٤	٢٥,٥١١
التبرعات النقدية اوقاف		.	.	٩,١٠٣	٩,١٠٣	١٤١,٣٧٤
اشتراكات الاعضاء		٢١,٥٠٠	.	.	٢١,٥٠٠	٣١,٥٠٠
إجمالي تبرعات المكاسب		٦٨٦,٦٧٩	٨٢٥,٢٠٤	٩,١٠٣	١,٥٢٠,٩٨٦	٦٧٧,١٧٣
المصروفات والخسائر						
مصاريف الأنشطة	١٤	.	٥١٨,٥٦٩	.	٥١٨,٥٦٩	٥٣٨,٤٥٠
المصروفات العمومية والإدارية	١٥	٢٧٦,٠٩١	.	.	٢٧٦,٠٩١	٤٠٣,٧٥٠
إهلاك العقارات والالات والمعدات	٩	٣٨,٩٥٨	.	.	٣٨,٩٥٨	٣٨,٦٤٤
إهلاك الاصول غير الملموسة	١٠	٣,٤٠٠	.	.	٣,٤٠٠	٣,٤٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر		٣١٨,٤٤٩	٥١٨,٥٦٩	.	٨٣٧,٠١٨	٩٨٤,٢٤٤
التغير في صافي الاصول من الأنشطة المستمرة		٣٦٨,٢٣٠	٣٠٦,٦٣٥	٩,١٠٣	٦٨٣,٩٦٨	(٣٠٧,٠٧١)
صافي الاصول في بداية السنة		(٢١٠,٢٤٩)	٦٤٠,٠٩٩	١٤١,٣٧٤	٥٧١,٢٢٤	٨٧٨,٢٩٥
إعادة تصنيف - قيد الاستخدام	١٦	٥٨٥,٥٩٩	(٥٨٥,٥٩٩)	.	.	.
صافي الاصول في نهاية السنة		٧٤٣,٥٨٠	٣٦١,١٣٥	١٥٠,٤٧٧	١,٢٥٥,١٩٢	٥٧١,٢٢٤

الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٣٠٧,٠٧١)	٦٨٣,٩٦٨	فائض (عجز) السنة
٣٨,٦٤٤	٣٨,٩٥٨	اهلاك ممتلكات والمعدات
٣,٤٠٠	٣,٤٠٠	إطفاء موجودات غير ملموسة
١٥,٧٥٠	١٢,٥٠٠	مكافآت نهاية الخدمة
(٢٤٩,٢٧٧)	٧٣٨,٨٢٦	التغير في صافي الاصول
		التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة
٦١,٧٤٩	٠	مصرفات مدفوع مقدما
(٢٠,٠٠٠)	١٨,٠٥٧	ارصدة مدينة
٠	٤١,١٥٨	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٠	(٢١,٢٨٧)	المسدد من مكافأة نهاية الخدمة
(٢٠٧,٥٢٨)	٧٧٦,٧٥٤	صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٤٥٣)	(٦٩٠)	شراء الممتلكات والالات والمعدات
(٢,٤٥٣)	(٦٩٠)	صافي النقدية من أنشطة الاستثمار
(٢٠٩,٩٨١)	٧٧٦,٠٦٤	صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها
٦٢١,٣٠٩	٤١١,٣٢٨	النقدية وما في حكمها أول الفترة
٤١١,٣٢٨	١,١٨٧,٣٩٢	النقدية وما في حكمها

الايضاحات المرفقة تعتبر جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٨٨

جدة - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) الجمعية :

جمعية متلازمة النجاح - جمعية أهلية تأسست بموجب الترخيص رقم (٣٨٨) في تاريخ ١٠/٢/١٤٣٨ هـ الموافق ١٠/١١/٢٠١٦ م الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية مركزها الرئيسي مدينة جدة ونطاق خدماتها محافظة جدة .

وتتمثل اهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- توفير برامج ترفيهية توعوية للشباب في سن ١٦ عام فما فوق .
- توفير برامج التدريب وتأهيل للشباب بعد سن ١٦ عام .
- لتساعدهم للدخول في سوق العمل المناسب .
- السعي لتوفير فرص عمل مناسبة للشباب في سن ١٨ فما فوق .
- تقديم برامج توعية لاسر هذه الفئة .

(٢) السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من كل عام .

(٣) أسس العرض :

اعدت القوائم المالية طبقاً للمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

(٤) اهم السياسات المحاسبية المتبعة :

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

الإيرادات :

يتم اثبات التبرعات والمنح والهبات على الأساس النقدي - كما يتم تسليم المتبرع إيصال استلام .

المصروفات :

(١) يتم اثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم اثبات المصروفات والمساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

(٣) يتم اثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

النقدية وشبه النقدية :

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من ارصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها .

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٣٨٨

جدة - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الاصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالاصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها منافع مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم اثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الاصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الانتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة ادناه .

- الممتلكات والمعدات ١٠٪

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الاخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الاخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول الى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فانه يجب الاعتراف بتلك التبرعات الى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة .

مكافاة نهاية الخدمة للموظفين

تقوم الجمعية بتطبيق خطة منافع محددة لمكافاة نهاية الخدمة لموظفيها بما يتفق مع متطلبات قانون العمل في المملكة العربية السعودية ، وتستند المدفوعات بموجب هذه الخطة على الرواتب والبدلات النهائية للموظفين وسنوات خدمتهم المتراكمة .

(٥) إعادة تبويب القوائم المالية السابقة :

تم إعادة تبويب القوائم المالية السابقة لتتوافق مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٦ - النقد بالصندوق ولدى البنوك :-

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	بنك الانماء ح/ ٩٩٠٠٠
٤,١٠٦	٨٠٢	مصرف الراجحي ح/ ٧٠٠٠٩
٨,٣٣٩	٢٣٢,٨٧٩	البنك الاول ح/ ٦٧٠٠٠
٨٤,٤٠٠	.	بنك الجزيرة ح/ ١٦٠٠١
٧,٥٦٧	١١٢,٣٣١	البنك الاهلي ح/ ٠٠١٠١
٢٠,٧١١	٧٠٢,٢٨٧	بنك البلاد ح/ ٩٠٠٠٤
١٥٨,٢١٦	١,٢١٨	ساب ح/ ١١١٠١٠٠١٠٧
.	٥٨٣	بنك البلاد - الوقف ح/ ٩٠٠٥٥
١٢٣,٨٦٩	١٣٢,٩٧٢	بنك البلاد -منحة ح/ ٩٠٠٤٧
١,٠٣٠	١,٠٨٠	بنك البلاد - هبه ح/ ٩٠٠٣٩
١,٠٣٠	١,٠٨٠	بنك البلاد - دعم ح/ ٩٠٠٢٨
١,٠٣٠	١,٠٨٠	بنك البلاد - صدقة ح/ ٩٠٠١٢
٤١١,٣٢٨	١,١٨٧,٣٩٢	المجموع

٧- العهد النقدية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	محمد محمود عون
٢٠,٠٠٠	.	عهدة المدير التنفيذي
.	١,٩٤٣	المجموع
٢٠,٠٠٠	١,٩٤٣	

٨- مصروفات مدفوعة مقدمة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	الايجار المقدم
١,٩١٨	١,٩١٨	المجموع
١,٩١٨	١,٩١٨	

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٩ - الممتلكات والآلات والمعدات - صافي

سيارات	اثاث و مفروشات	اجهزة والآلات و عدد	المجموع
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	٩٩,٧٥٠	١١٩,٤٨٣	٢٨٦,٦٩١
الإضافات	٠	٢,٤٥٣	٢,٤٥٣
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٩٩,٧٥٠	١١٩,٤٨٣	٢٨٩,١٤٤
الإضافات	٠	٦٩٠	٦٩٠
الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٩٩,٧٥٠	٧٠,٦٠١	٢٨٩,٨٣٤
مجمع الاستهلاك			
الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٤,٩٣٨	٣٣,٥١١	٧١,٦٨٩
الإضافات	١٩,٩٥٠	١١,٩٤٨	٣٨,٦٤٤
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٤٤,٨٨٨	٤٥,٤٥٩	١١٠,٣٣٣
الإضافات	١٩,٩٥٠	١١,٩٤٨	٣٨,٩٥٨
الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	٦٤,٨٣٨	٥٧,٤٠٧	١٤٩,٢٩١
صافي القيمة الدفترية ٢٠٢١ م	٣٤,٩١٢	٦٢,٠٧٦	١٤٠,٥٤٣
صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٠ م	٥٤,٨٦٢	٧٤,٠٢٤	١٧٨,٨١١

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

١٠ - الأصول الغير ملموسة - صافي التكلفة

المجموع	برامج	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
		الإضافات
١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
		الإضافات
١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
		الاطفاء المتراكم
٧,٣٥٠	٧,٣٥٠	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١ م
٣,٤٠٠	٣,٤٠٠	الإضافات
١٠,٧٥٠	١٠,٧٥٠	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
٣,٤٠٠	٣,٤٠٠	الإضافات
١٤,١٥٠	١٤,١٥٠	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
٢,٨٥٠	٢,٨٥٠	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢١ م
٦,٢٥٠	٦,٢٥٠	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٠ م

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	١١ - أرصدة دائنة ومصروفات مستحقة :-
ريال سعودي	ريال سعودي	أجور مستحقة
.	٦,٥٠٠	تامينات اجتماعية مستحقة
.	١٨,١٥٨	أجور مستحقة
.	١٢,٠٠٠	حوافز مستحقة
.	٤,٥٠٠	
	٤١,١٥٨	المجموع

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	١٢ - مخصص مكافآت نهاية الخدمة :-
ريال سعودي	ريال سعودي	رصيد أول مدة
٣١,٣٣٣	٤٧,٠٨٣	المكون خلال السنة
١٥,٧٥٠	١٢,٥٠٠	المسدد خلال السنة
.	(٢١,٢٨٧)	المجموع
٤٧,٠٨٣	٣٨,٢٩٦	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	١٣ - أ : تبرعات وهبات مقيدة نقدية :-
ريال سعودي	ريال سعودي	دعم حكومي _ دعم التشغيل
.	٤٣٧,١٣٩	دعم حكومي _ تبرعات الأنشطة وبرامج الجمعية
.	٣٨٦,٤٠٠	اشتراكات لانشطة وبرامج الجمعية
٢٥,٥١١	١,٦٦٥	المجموع
٢٥,٥١١	٨٢٥,٢٠٤	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	١٣ - ب : تبرعات وهبات غير مقيدة نقدية :-
ريال سعودي	ريال سعودي	تبرعات دعم النقدي
٤٧٨,٧٨٨	٦٦٥,١٧٩	المجموع
٤٧٨,٧٨٨	٦٦٥,١٧٩	

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

١٤- مصاريف الأنشطة :-

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٤٤,٢٣٧	٢٧٧,٩٣٣	رواتب موظفين الأنشطة
.	٩,٩٠٧	كهرباء ومياه
.	٦,٢٨٥	مصاريف بريد وبرق وهاتف
.	٤٧,٧٣٦	تأمينات اجتماعية
.	١٠,٧١٥	رسوم حكومية
.	٢٢,٥٠٠	مكافآت
.	٥٠,٠٠٠	إيجار
.	٦,٧٥٠	نهاية الخدمة
١٨٩,٨٠٦	٨١,٥٩١	برامج وأنشطة
٤,٤٠٧	٥,١٥٢	منافع الخدمات والتأمين
<u>٥٣٨,٤٥٠</u>	<u>٥١٨,٥٦٩</u>	المجموع

جمعية متلازمة النجاح

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية ترخيص ٨٣٣

جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

١٥ - المصروفات العمومية والإدارية :-

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١٤,٤٥٠	٢٥٧,٨٥٠	مرتبات و اجور وما في حكمها
١٣٢,٣٣٣	.	مزايا وحوافز
.	٧,٥٨١	كهرباء ومياه
.	٨,٠٨٣	مصاريف بريد و برق وهاتف
.	٦٧,٤١٧	تأمينات اجتماعية
٥,٨٤٢	٨,٦٢٠	ادوات كتابية و مطبوعات
٣,٤٧٢	٩٦٧	مصاريف سفر وانتقال
٩٣٩	١١,٧٦٩	محروقات و صيانة سيارات
.	١٠,٨٧٨	تأمين طبي
١,٢٠٦	٦,٦٦٢	مصاريف ضيافة ونظافة
١٠,٧١٥	١٨,٠٩٠	رسوم حكومية
٥,٧٥٠	٥,٥٠٠	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
٢٣٠	.	أنظمة المعلومات
٣٠٠	.	مستهلكة
٨٥٤	٣٣٣	مصروفات بنكية
٢٧٦,٠٩١	٤٠٣,٧٥٠	المجموع

١٦ - قيد إعادة التصنيف :-

مقابل برامج وانشطة خلال السنوات السابقة بموجب محضر مجلس الإدارة الصادر بتاريخ ١٠/١٠/٢٠٢١ م .