

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

محافظة رفحاء - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا 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 طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة 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 لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

محافظة رفحاء - المملكة العربية السعودية

وكجزء 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. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر 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 المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه 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 وهيكل ومحتوى 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 ٨ ذو القعدة ١٤٤٤هـ الموافق ٢٨ مايو ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣١٩,٢٤٠	١٩٧,٠٥٢
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٦,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٣٣٥,٢٤٠	٢٣٧,٠٥٢
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٧١,٩٤٢	١٣٦,٠٥٧
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٧١,٩٤٢	١٣٦,٠٥٧
إجمالي الأصول		٥٠٧,١٨٢	٣٧٣,١٠٩
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٦)	٣,٧٥٠	٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣,٧٥٠	٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٠٧,٥٨٥	٣٧٣,١٠٩
صافي الأصول المقيدة	(١٢)	٩٥,٨٤٧	٠
إجمالي صافي الأصول		٥٠٣,٤٣٢	٣٧٣,١٠٩
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٠٧,١٨٢	٣٧٣,١٠٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> م ٢٠٢١/١٢/٣١	<u>إجمالي</u> م ٢٠٢٢/١٢/٣١	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	.	٢,٤٠٠		اشتراكات الأعضاء
٥٧٣,٣٨٠	٥٢٦,٦٥٠	.	٥٢٦,٦٥٠		التبرعات النقدية العامة
.	١٧١,٦٢٠	١٧١,٦٢٠	.	(٧)	التبرعات النقدية المقيدة
.	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	.		دعم منصة إحسان
٥٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	.	(٨)	اعانة الوزارة - دعم تشغيل
صافي الأصول المحررة من القيود					
	.	(٣٤٥,٧٧٣)	٣٤٥,٧٧٣		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٦٢٥,٧٨٠	٩٧٠,٦٧٠	٩٥,٨٤٧	٨٧٤,٨٢٣		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>					
٥٠,٠٠٠	٩٩,٠٠٠	.	٩٩,٠٠٠		مصروفات الدعم الحكومي دعم تشغيل
٣٢٧,٧٦٨	٥١٤,٠٠٠	.	٥١٤,٠٠٠	(٩)	مصاريف الأنشطة
.	١١٦,١٥٨		١١٦,١٥٨	(١٠)	مصاريف محملة على النشاط
١٢,٨٤٣	٢٠,٠١٩	.	٢٠,٠١٩	(٥)	اهلاك الاصول الثابتة
٤٤,٠٦٠	٩١,١٧٠	.	٩١,١٧٠	(١١)	المصاريف العمومية والإدارية
٤٣٤,٦٧١	٨٤٠,٣٤٧	.	٨٤٠,٣٤٧		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
١٩١,١٠٩	١٣٠,٣٢٣	٩٥,٨٤٧	٣٤,٤٧٦		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
١٩١,١٠٩	١٣٠,٣٢٣	٩٥,٨٤٧	٣٤,٤٧٦		التغير في صافي الأصول
١٨٢,٠٠٠	٣٧٣,١٠٩	.	٣٧٣,١٠٩		صافي الأصول في بداية السنة
٣٧٣,١٠٩	٥٠٣,٤٣٢	٩٥,٨٤٧	٤٠٧,٥٨٥		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٩١,١٠٩	١٣٠,٣٢٣	التغير في صافي الأصول
١٢,٨٤٣	٢٠,٠١٩	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٢٠٣,٩٥٢</u>	<u>١٥٠,٣٤٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٢٤,٠٠٠-	٢٤,٠٠٠	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١٧٩,٩٥٢</u>	<u>١٧٨,٠٩٢</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
١٤٨,٩٠٠-	٥٥,٩٠٤-	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>١٤٨,٩٠٠-</u>	<u>(٥٥,٩٠٤)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٣١٠٥٢	١٢٢,١٨٨	التغير في النقدية خلال السنة
١٦٦,٠٠٠	١٩٧,٠٥٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٩٧,٠٥٢</u>	<u>٣١٩,٢٤٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة رفحاء

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤) بتاريخ ١٧ / ٠٦ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم برامج تدريبية لرفع المستوى المعرفي وتطوير المجتمع وظيفيا وتأهيل المجتمع للحصول على مهارات تمكنهم من دخول سوق العمل ودعم أصحاب المشاريع والأفكار التنموية

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٢ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال اللجنة :-

(١/٢) 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 تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)

محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر 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 :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(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 النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(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 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكديدها

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)

محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

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 ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

الأثاث المكتبي	١٠%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
لوحات الدعاية والإعلان	١٥%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

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

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 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 تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)

محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٩٧,٠٥٢	٣١٩,٢٤٠	نقد بالبنوك
<u>١٩٧,٠٥٢</u>	<u>٣١٩,٢٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
٤٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠	إيجارات مدفوعة مقدما
<u>٤٠,٠٠٠</u>	<u>١٦,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
 محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
 تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البليان
٥٦,٠٧٢	٨٣,٨٣١	١٠,٧٨٣	٦,١٤٥	٤,٦٣٨	٩٤,٦١٤	٣٣,٩٠٤	٦٠,٧١٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٧,٠٥٩	٥,٩٢٦	١,٦٢٤	١,١٣٣	٤٩١	٧,٥٥٠		٧,٥٥٠	%١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض
٧,٣٤١	٦,١٨٤	١,٥٣١	١,١٥٧	٣٧٤	٧,٧١٥		٧,٧١٥	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
١٣,٠١٧	١١,٢٧٨	٧,٣٤٧	٤,٣٣٩	٣,١٠٨	١٨,٦٢٥	٢,٥٠٠	١٦,١٢٥	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٢٠,٣٥٤	٣٥,٩٠١	٦,٤٧٩	٣,٩٥٣	٢,٥٢٦	٤٦,٣٨٠	١٩,٥٠٠	٢٢,٨٨٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٣٢,٢١٤	٢٨,٨٢٢	٥,٠٩٨	٣,٣٩٢	١,٧٠٦	٣٣,٩٢٠		٣٣,٩٢٠	%١٥	لوحات الدعاية والإعلان
١٣٦,٠٥٧	١٧١,٩٤٢	٣٢,٨٦٢	٢٠,٠١٩	١٢,٨٤٣	٢٠٤,٨٠٤	٥٥,٩٠٤	١٤٨,٩٠٠		الإجمالي

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)

محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد المخصص أول العام
.	٣,٧٥٠	تعزيز المخصص خلال العام
.	.	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٠</u>	<u>٣,٧٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٠</u>	<u>٣,٧٥٠</u>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية المقيدة</u>
.	٣٢,٤٢٠	تبرعات خدمات تطوعية منصة تطوع
.	١٣٩,٢٠٠	تبرعات شركة كفاءات المعرفة
<u>٠</u>	<u>١٧١,٦٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٠</u>	<u>١٧١,٦٢٠</u>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) الإعانات الحكومية</u>
٥٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	إعانة الدعم التشغيلي
.	١٠٠,٠٠٠	إعانة تأسيس الثروة الحيوانية
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>١٢٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>١٢٠,٠٠٠</u>	

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف الأنشطة</u>
٢٨,٤٣١	.	برنامج حل المشكلات واعداد المحتوى الإعلامي
٢٩,٠٢٣	.	برنامج التسويق الالكتروني
٣٣,٥٨٠	.	برنامج التمكين المهني ٢٠٢١ م
.	٣,٣٠٠	برنامج اليوم العالمي للتعليم
١٠,٥١٩	.	برنامج اليوم الوطني ٩١
.	٤,١٥٧	برنامج الصناعات الخشبية
.	٧٥,١٥٢	مصاريف من دعم منصة احسان
.	١٣٩,٢٠٠	مصاريف شركة كفاءات المعرفة
.	٣٢,٤٢٠	مصاريف خدمات تطوعية
١٩,٩٢٨	٢,٩٩٤	برنامج اخصائي تصميم المبادرات المجتمعية الشبابية
.	١٩,٥١٧	برنامج الزمالة الاوربية
١٥,٠٠٠	.	برنامج واقع التطوع بالمملكة ٢٠٢١ م
١٥,٠٠٠	.	برنامج الخطط التشغيلية
.	٥,٦٠٠	قرطاسية ومطبوعات
.	٧٤٠	برنامج التطوير والإرشاد
.	٤,٠٠٠	برنامج مبادرات تطوعية
.	١,٥٠٠	برنامج رمضانيات العنود
.	١٢,٦٠٠	برنامج ملتقى الجمعيات
.	١٠,٥٠٠	برنامج إثراء المحتوى الادبي
.	٢,٥٠٠	برنامج المستقبل واعد
.	١,٥٠٠	برنامج التجميل والمكياج
.	٩,٢٣٧	برنامج ملتقى فرص التمكين في مجال الثروة الحيوانية
.	١,٠٠٠	برنامج تصفيف الشعر
.	٦,٠٠٠	برنامج توحيد ووحدة
.	٢,١٠٠	برنامج مقياس التطوير الشخصي
.	٢,٥٠٠	برنامج ايتام شدن
.	١,٧٠٠	برنامج ساعة خميس
.	٢,٧٩٥	برنامج افاق تنمية
.	٩,٠٤٤	تذاكر سفر
.	٢٣,٩٨٤	بدلا انتداب التدريبية
.	٥,٥٠٠	مكفات تشجيعية
.	١٦,٠٠٠	مصاريف اعتماد البرامج التدريبية
٢٠,٠٠٠	.	برنامج بناء الخطة الاستراتيجية
٦٤,٤٢٠	١١٨,٤٦٠	مكافاة الأنشطة التدريبية
٩١,٨٦٧	.	تحسينات مقر التدريب
<u>٣٢٧,٧٦٨</u>	<u>٥١٤,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف محملة على النشاط</u>
.	٨٦,٢١٧	تحسينات مقرات التدريب
.	٢٤,٠٠٠	ايجار مقر التدريب
.	٢,٥٨٠	كهرباء مقر التدريب
.	٣,٣٦١	اتصالات مقر التدريب
.	<u>١١٦,١٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية تمكين القيادات للتدريب والتأهيل لسوق العمل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٦١٤)
محافظة رفحاء - منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
.	٦٦,٤٤٠	الرواتب والأجور الأساسية
٤,٨٩٧	١٥,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
٧,٧٧٦	.	أدوات مكتبية ومطبوعات
٧,٥٠١	.	ضيافة ونظافة
١,٧٧٦	.	مستلزمات المطبخ
١٥٠	.	مستهلكات أخرى
١,٦٧٦	١,٤٧٥	كهرباء ومياه
٤,٢٤٧	٢,١٥٤	هاتف وبريد وفاكس وانترنت
٣,٩٧٧	.	اجور تحميل وتنزيل وشحن
١,٩٩٨	.	تدريب وتأهيل
٥,٤٥٠	٨٠٠	دعاية وإعلان
١,٨٦٠	.	عينات وهدايا
٢,٧٥٢	١,٣٧٨	مصاريف حكومية - رسوم
.	٣,٧٥٠	تعويضات نهاية الخدمة
.	١٧٣	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٤٤,٠٦٠</u>	<u>٩١,١٧٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) صافي الأصول المقيدة</u>
.	٧٤,٨٤٧	دعم منصة احسان
.	٢١,٠٠٠	اعانة الوزارة - تأسيس الثروة الحيوانية
<u>.</u>	<u>٩٥,٨٤٧</u>	<u>الإجمالي</u>