وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
National Center for Non-Profit Sector

الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION

التقرير المالي

١٤٤٢-١٤٤٣ هـ | ٢٠٢١-٢٠٢٢ م

الحصاد الثالث عشر

للاطلاع على الموقع الإلكتروني

الجمعية السعودية
الخيرية لمرض الزهايمر
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION

التقرير المالي ١٤٤٢-١٤٤٣ هـ | ٢٠٢١-٢٠٢٢ م

كلمة الدكتور

عبدالعزيز بن عبدالرحمن الشامخ
عضو مجلس الإدارة والمشرف المالي

بسم الله الرحمن الرحيم

الإخوة والأخوات / أعضاء الجمعية العمومية **الموقرين**

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .... وبعد ؛

يسعدني أن أقدم لكم ملخصا لتقرير مراقب الحسابات الختامي كما في 2021/12/31م، والتي توضح أرقام الميزانية كما تشير بشكل واضح إلى حجم الجهود التي بذلتها الجمعية ولجانها المختلفة خلال الفترة الماضية.

ويشمل التقرير المالي ميزانية الجمعية للعامين الماضيين والبيانات الخاصة بها متطلعين في الجمعية إلى كريم ملاحظاتكم ومقترحاتكم التي ستعمل بحول الله على أداء تطوير جمعيتكم ومساندتها في تحقيق رسالتها الخيرية وتنفيذ خططها الهادفة إلى تحقيق استراتيجياتها المعتمدة، ويسعد إدارة الجمعية ومجلس إدارتها أن نوفر لمن يرغب من الأعضاء أي معلومات أو بيانات ترتبط بالموقف المالي للجمعية للاطلاع عليها .

وأؤكد على أن مجلس الإدارة قد وضع ضمن أولوياته أن يكون هناك مصدر دخل دائم مستمر يكفل للجمعية الصرف على برامجها ومشاركاتها المختلفة حيث تم دراسة عدد من البدائل المتاحة لذلك ووضع خطة لتنمية الموارد المالية للجمعية من خلال لجنة الوقف وتنمية الموارد المالية وأعضائها الفاعلين بما يواكب البرامج والمشاريع التنموية التي تتلاءم مع كبرى الشركات الداعمة وتطلعاتها لمجالات الدعم .

ومرفق طيه أيضا موجزا عن الموازنة التقديرية للجمعية للعام المالي (2022 م) لاطلاعكم.

آملين اطلاع أعضاء الجمعية العمومية في اجتماعها الخاص في هذه الموازنة.

للإطلاع عليها ،،،

شاكرين ومقدرين كريم تفاعلكم ومساندتكم.

الدكتور
عبدالعزيز بن عبدالرحمن الشامخ
عضو مجلس الإدارة والمشرف المالي

الجمعية السعودية الخيرية لمرض ألزهايمر

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٩١)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

وتقرير المراجع المستقل

الفهرس

تقرير المراجع المستقل

قائمة المركز المالي

قائمة الأنشطة

قائمة التدفقات النقدية

الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات 2021م

SAM | Saad Abdulrahman Almotrib
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT

تقرير المراجع المستقل

إلى السادة / أعضاء الجمعية العمومية المحترمين
الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر
الرياض – المملكة العربية السعودية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية **الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر** مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية تحت رقم (٤٩١) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ديسمبر٢٠٢١م والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم(١٩)بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأداؤها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ديسمبر٢٠٢١م، وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمر أخر:

تمت مراجعة القوائم المالية **للجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر**للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م من قبل مراجع آخر أبدى رأياً غير معدل في تلك القوائم بتاريخ ٢٣ مايو ٢٠٢١م

مسؤوليات الادارة والمكلفين بالحوكمة حول القو ائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وبالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين واللائحة المالية للجمعية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريفٍ جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، وعن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

وإن المكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القو ائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريفٍ جوهري ناتج عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد.

إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريفٌ جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ.

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية:(تتمة)

وتُعَد جوهرية، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان يمكن بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة، وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناتجه عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ، أو تزوير، أو حذف متعمد، أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية للجمعية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقا للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. وتستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلا.

نقوم بإبلاغ الإدارة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى:

وفي رأينا أن القوائم المالية المرفقة **للجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر** تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

الرياض: ٢٢ ذو القعدة ١٤٤٣هـ
الموافق: ٢١ يونيو ٢٠٢٢م

المحاسب القانوني

سعد عبد الرحمن المطرب
ترخيص رقم (٦٠٦)
بتاريخ ١٣ جمادى الأول ١٤٣٩هـ

سعد عبدالرحمن المطرب
SAM
رقم الترخيص ٦٠٦
محاسبون قانونيون

القوائم المالية
كما في 2021/12/31م

قائمة المركز المالي 2021م

الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٩١)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد ومافي حكمه	(٤)	٥٠,٤٢٠,٨٥٧	٥٠,٣٤٩,٧٩٣
أرصدة مدينة اخرى	(٥)	٥٣٩,٤٢١	٤٣٩,٦٦٩
مجموع الموجودات المتداولة		٥٠,٩٦٠,٢٧٨	٥٠,٧٨٩,٤٦٢
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي	(٦)	١,٤٤٢,٣٢٣	١,٥٠٦,٢٧٩
موجودات غير ملموسة - بالصافي	(٧)	٦٣,٦٣٩	٦٩,٩٤٣
ممتلكات استثمارية - بالقيمة العادلة	(٨)	٨,٤٠٤,٠٠٠	٦,٨٨٤,٠٠٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		٩,٩٠٩,٩٦٢	٨,٤٦٠,٢٢٢
إجمالي الموجودات		٦٠,٨٧٠,٢٤٠	٥٩,٢٤٩,٦٨٤
المطلوبات وصافي الأصول			
المطلوبات المتداولة			
أرصدة دائنة اخرى	(٩)	٤٥٠,٣٤٠	٥٥٨,٠٦٦
مجموع المطلوبات المتداولة		٤٥٠,٣٤٠	٥٥٨,٠٦٦
المطلوبات غير المتداولة			
مخصص منافع الموظفين	(١٠)	٥٣٣,٥٥٦	٤٩٠,٧٩٧
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٥٣٣,٥٥٦	٤٩٠,٧٩٧
مجموع المطلوبات		٩٨٣,٨٩٦	١,٠٤٨,٨٦٣
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٣,٥٨٣,٣٦٣	٤٣,٠٠٤,٨٥٤
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٤,٩١٦,٨٣٧	٤,٠١٠,٢٤٣
صافي أصول الاوقاف		١١,٣٨٦,١٤٤	١١,١٨٥,٧٢٤
مجموع صافي الأصول		٥٩,٨٨٦,٣٤٤	٥٨,٢٠٠,٨٢١
إجمالي المطلوبات وصافي الأصول		٦٠,٨٧٠,٢٤٠	٥٩,٢٤٩,٦٨٤

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ خالد قطان نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي (١)	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ المنود العليقة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ ايهاب الخميس أمين الصندوق

الجمعية السعودية
الخيرية لمرض الزهايمر
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION

قائمة الأنشطة

الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٩١)
قائمة الانشطة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
الإيرادات والمكاسب						
التبرعات النقدية العامة		٢,٥٥٦,١٤٨	-	-	٢,٥٥٦,١٤٨	٢,٦٦٨,٠٣٨
التبرعات النقدية اوقاف		-	-	٢٠٠,٤٢٠	٢٠٠,٤٢٠	٧٨,٩٠٨
تبرعات الزكاة		-	٢,٣٧٧,٥٤٤	-	٢,٣٧٧,٥٤٤	٢,٣٥٣,٠٩٩
دعم منصة إحسان	(١٢)	-	٧٤١,٨٨٤	-	٧٤١,٨٨٤	-
التبرعات العينية		٢٢,٢٠٢	-	-	٢٢,٢٠٢	-
الدعم الحكومي	(١٣)	-	٣٥٨,٠٠٠	-	٣٥٨,٠٠٠	-
اشتراكات اعضاء		٩٠,٥٠٩	-	-	٩٠,٥٠٩	٨٢,٩٤٦
ايرادات الأنشطة	(١٤)	٢,١٥٦,٦٦٧	-	-	٢,١٥٦,٦٦٧	٩١٣,٥٥٦
ايرادات تأجير أوقاف		٤٧٨,٦١٧	-	-	٤٧٨,٦١٧	٥٠٦,٤١٢
ايرادات الوديعة		١١٨,٦٩٩	-	-	١١٨,٦٩٩	٣٣٧,٧٧٤
ارباح اعادة تقييم عقارات استثمارية - اوقاف		١,٥٢٠,٠٠٠	-	-	١,٥٢٠,٠٠٠	١٣٩,٠٠٠
ايرادات اخرى		٥,٨٧١	-	-	٥,٨٧١	-
صافي الأصول المحررة من القيود						
إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام		٢,٥٧٠,٨٣٤	(٢,٥٧٠,٨٣٤)	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف		**٩,٥١٩,٥٤٧**	**٩٠٦,٥٩٤**	**٢٠٠,٤٢٠**	**١٠,٦٢٦,٥٦١**	**٧,٠٧٩,٧٣٣**
المصروفات والمساعدات						
مساعدات زكاة		(١,٤٧٠,٩٥٠)	-	-	(١,٤٧٠,٩٥٠)	(٥٦١,٢٥٠)
مصروفات البرامج والانشطة	(١٥)	(٣,٥٠٠,٥٥٦)	-	-	(٣,٥٠٠,٥٥٦)	(٣,٩١٨,٧٠٢)
مصروفات عقارات الاوقاف		(٥٣,٣٠٠)	-	-	(٥٣,٣٠٠)	(١٨٤,٤٤٧)
مصروفات إدارية وعمومية	(١٦)	(٤,٠٨٤,٦٠٤)	-	-	(٤,٠٨٤,٦٠٤)	(٤,٦٠١,٢٣٠)
استهلاك ممتلكات والآلات والمعدات	(٦)	(٦٣,٩٥٦)	-	-	(٦٣,٩٥٦)	(٨٧,٠٢٨)
استهلاك موجودات غير ملموسة	(٧)	(٢٠,٣٠٤)	-	-	(٢٠,٣٠٤)	(٢٠,٥٤٩)
إجمالي المصروفات والمساعدات		**(٩,١٩٣,٦٧٠)**	**-**	**-**	**(٩,١٩٣,٦٧٠)**	**(٩,٣٧٣,٢٠٦)**
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		**٣٢٥,٨٧٧**	**٩٠٦,٥٩٤**	**٢٠٠,٤٢٠**	**١,٤٣٢,٨٩١**	**(٢,٢٩٣,٤٧٣)**
البنود الاستثنائية						
تسويات سنوات سابقة		٢٥٢,٦٣٢	-	-	٢٥٢,٦٣٢	١٨,٠٠٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		**٢٥٢,٦٣٢**	**-**	**-**	**٢٥٢,٦٣٢**	**١٨,٠٠٠**
التغير في صافي الأصول		**٥٧٨,٥٠٩**	**٩٠٦,٥٩٤**	**٢٠٠,٤٢٠**	**١,٦٨٥,٥٢٣**	**(٢,٢٧٥,٤٧٣)**
صافي الأصول بداية السنة		٤٣,٠٠٤,٨٥٤	٤,٠١٠,٢٤٣	١١,١٨٥,٧٢٤	٥٨,٢٠٠,٨٢١	٦٠,٤٧٦,٢٩٤
صافي الأصول نهاية السنة		**٤٣,٥٨٣,٣٦٣**	**٤,٩١٦,٨٣٧**	**١١,٣٨٦,١٤٤**	**٥٩,٨٨٦,٣٤٤**	**٥٨,٢٠٠,٨٢١**

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

سعادة الأستاذة/ ذهله القميص أمين الصندوق

سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة

(٢)

سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي

سعادة الأستاذ/ عبدالعزيز بن الشامخ العضو المنتدب

سعادة الأستاذ/ خالد قطان نائب رئيس مجلس الإدارة

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن رئيس مجلس الإدارة

الجمعية السعودية
الخيرية لمرض الزهايمر
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION

قائمة التدفقات النقدية

الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٩١)
قائمة التدفقات النقدية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م (جميع المبالغ المذكورة بالريال السعودي)

	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
التغير في صافي الأصول	١,٦٨٥,٥٢٣	(٢,٢٧٥,٤٧٣)
تعديلات على التغير في صافي الاصول		
استهلاك ممتلكات والآلات والمعدات	٦٣,٩٥٦	٨٧,٠٢٨
استهلاك موجودات غير ملموسة	٢٠,٣٠٤	٢٠,٥٤٩
المكون من مخصص منافع موظفين	٩٣,٢٥٤	١٢٠,١٤٠
ارباح اعادة تقييم عقارات استثمارية	(١,٥٢٠,٠٠٠)	(١٣٩,٠٠٠)
التغير في صافي الأصول المعدل	٣٤٣,٠٣٧	(٢,١٨٦,٧٥٦)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة		
أرصدة مدينة اخرى	(٩٩,٧٥٢)	١٤٠,٢٦٥
أرصدة دائنة اخرى	(١٠٧,٧٢٦)	٢٩٠,٣٢١
المسدد من مخصص منافع الموظفين	(٥٠,٤٩٥)	-
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٨٥,٠٦٤	(١,٧٥٦,١٧٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
إضافات موجودات غير ملموسة	(١٤,٠٠٠)	(٣١,٠٤٣)
صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(١٤,٠٠٠)	(٣١,٠٤٣)
صافي التغير في رصيد النقدية	٧١,٠٦٤	(١,٧٨٧,٢١٣)
رصيد النقدية في بداية السنة	٥٠,٣٤٩,٧٩٣	٥٢,١٣٧,٠٠٦
رصيد النقدية في نهاية السنة	٥٠,٤٢٠,٨٥٧	٥٠,٣٤٩,٧٩٣

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي (٣)	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين العام	سعادة الدكتور/ خالد فطاني نائب رئيس مجلس الإدارة	صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن رئيس مجلس الإدارة

الجمعية السعودية
الخيرية لمرض الزهايمر
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION

إيضاحات حول القوائم المالية

الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٤٩١)
ايضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

---

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر - جمعية أهلية - مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية مسجلة برقم (٤٩١) بتاريخ ١٠ جمادى الأول ١٤٣٠هـ الموافق ٥ مايو ٢٠٠٩م. ومركزها الرئيسي- الرياض– المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- رفع مستوى الوعي العام بمرض الزهايمر عبر تثقيف شرائح المجتمع المختلفة حول المرض عبر جميع وسائل الإعلام والاتصالات الممكنة.
- تقديم الدعم والمساندة لمرض الزهايمر وتحسين المستوى الصحي والمعيشي لهم.
- تقديم الدعم والمشورة لعائلات المصابين ومن يقوم برعايتهم والعمل على تشكيل حلقة وصل بين عائلات المصابين من جهة ومقدمي الرعاية من المراكز المتخصصة.
- التعاون مع الجهات الحكومية المختصة والمستشفيات والمراكز ذات العلاقة من أجل تحسين وتطوير مستوى الخدمات الطبي المساندة والرعاية المنزلية لمرض الزهايمر.
- دعم الأبحاث والدراسات المتعلقة بمرض الزهايمر.
- تأسيس قاعدة بياناتية ومعلوماتية واحصائية لكل ما يتعلق بمرض الزهايمر.
- المساهمة في تطوير وتنمية مهارات العاملين في مجال مرض الزهايمر.
- ارساء القواعد التاسيسية لانشاء أول دار تمريض متخصصة لمرض الزهايمر ونادي صحي واجتماعي لمرضى الزهايمر ومن يرعاهم

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الاول من يناير من العام المالي ٢٠٢١ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢١ م .

(٢) أسس إعداد القوائم المالية:-

المعايير المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمد في المملكة العربية السعودية، والمتطلبات والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ومتطلبات الإثبات والقياس والإفصاح الواردة في المعيار الدولي للمنشآت صغيرة ومتوسطة الحجم.

أسس القياس

أعدت القوائم المالية المرفقة على أساس التكلفة التاريخية وفقاً لمبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية، باستثناء ما هو منصوص عليه في السياسات المحاسبية أدناه. **(إيضاح ٣)**

العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهي العملة الوظيفية وعملة العرض للجمعية.

(٣) السياسات المحاسبية الهامة

٣-١ استخدام الاحكام والتقديرات

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية يتطلب من الإدارة أن تقوم بوضع أحكام وتقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المعلنة للأصول والخصوم والإيرادات والمصروفات، ترتكز هذه التقديرات والافتراضات المرتبطة بها على الخبرة السابقة والعديد من العوامل الأخرى التي يُعتقد أنها معقولة في ظل الظروف الراهنة، والتي تشكل نتائجها أساسا لوضع الاحكام المتعلقة بالقيمة الدفترية للأصول والخصوم التي لا تتضح بسهولة من مصادره، قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المرتبطة بها بصورة مستمرة، يتم الاعتراف بالتعديلات على التقديرات المحاسبية بأثر مستقبلي.

فيما يلي معلومات حول الافتراضات والتقديرات التي لها تأثير جوهري على المبالغ المدرجة في القوائم المالية:

الاستمرارية

اجرت إدارة الجمعية تقييماً لقدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية، ولديها قناعة أن لدى الجمعية الموارد الكافية لإستمرار اعمالها في المستقبل القريب. إضافة إلى ذلك، فإن الإدارة ليس لديها أي شكوك جوهرية حول قدرة الجمعية على الإستمرارية. لذلك فأنه لايزال يتم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الإستمرارية.

تقدير الأعمار الانتاجية للممتلكات والمعدات والأصول غير الملموسة

تقوم الإدارة بتقدير الأعمار الإنتاجية للممتلكات والآلات والمعدات والأصول غير الملموسة لغرض احتساب الإستهلاك والإطفاء على أساس القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها ويتم تحديد هذه التقديرات بعد الأخذ في الإعتبار الإستخدام المتوقع للأصول والتقادم والتلف وتقوم الإدارة بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار الإنتاجية سنوياً ويتم تعديل التغيرات في مصروف الإستهلاك في الفترات الحالية والمستقبلية- إن وجدت.

إنخفاض قيمة الأصول غير المالية

تنخفض قيمة الأصول غير المالي عندما تتجاوز القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المنتجة للنقد القيمة القابلة للإسترداد لذلك الأصل أو تلك الوحدة المنتجة للنقد والتي تمثل القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكاليف البيع أو قيمته الإستخدامية أيهما أكبر، تقدر القيمة العادلة للأصل من خلال عمليات البيع التي تتم على أساس تجاري بحت لأصول متطابقة أو أسعار سوق لأصول مماثلة يمكن ملاحظتها ناقصاً التكاليف الإضافية لبيع الأصل، أما القيمة الإستخدامية تحسب بناء على القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة للأصل خلال السنوات الخمس المقبلة ولا تشمل تلك التدفقات النقدية المتوقعة أنشطة إعادة الهيكلة التي تكون الجمعية غير ملتزمة للإسترداد هي الأكثر حساسية لمعدل الخصم المستخدم لحساب التدفقات النقدية وكذلك التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة ومعدل النمو المستخدم لأغراض التقدير للقيمة محل الإستخدام.

٣-٢ النقد وما في حكمه

يشتمل على النقد في الصندوق ولدى البنوك والودائع قصيرة الأجل التي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل وتخضع لمخاطر غير جوهرية بشأن التغيرات في القيمة.

٣-٣ تصنيف الأصول والخصوم من " متداولة " إلى " غير متداولة "

تقوم الجمعية بإظهار الأصول والخصوم في قائمة المركز المالي على أساس متداول / غير متداول.

تعتبر الأصول متداولة وذلك:

أ- عندما يتوقع تحققها أو ينوي بيعها أو إستنفاذها خلال دورة العمليات العادية.

ب- في حالة اقتناؤها بشكل أساسي لأغراض المتاجرة.

ت- عندما يتوقع تحققها خلال اثني عشر شهراً بعد السنة المالية.

٣-٣ تصنيف الأصول والخصوم من " متداولة " إلى " غير متداولة "(تتمة)

ث- عندما تكون نقدية وشبة نقدية ما لم تكن هناك قيود على استبدالها أو استخدامها لسداد أية خصوم لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد السنة المالية. تصنف كافة الأصول الأخرى كـ"غير متداولة

تعتبر كافة الخصوم متداولة وذلك:

أ- عندما يتوقع سدادها خلال دورة العمليات العادية.

ب- في حال اقتناؤها بشكل أساسي لأغراض المتاجرة.

ت- عندما تستحق السداد خلال اثني عشراً بعد السنة المالية.

ث- عند عدم وجود حق غير مشروط لتأجيل سداد الخصوم لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد السنة المالية. تصنف كافة الخصوم الأخرى كـ " غير متداولة " .

٣-٤ الذمم المدينة

يتم إثبات الذمم المدينة بسعر المعاملة. تتم جميع المعاملات على أساس شروط الائتمان العادية. في نهاية كل فترة تقرير يتم مراجعة القيم الدفترية للمدينيين التجاريين لتحديد ما إذا كان هناك أي دليل موضوعي على ان المبالغ غير قابلة للإسترداد، وفي تلك الحالة يتم تجنيب مخصص ديون مشكوك فيها بناءاً على أفضل تقديرات للجمعية.

٣-٥ الممتلكات والآلات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الإستهلاكات المتراكمة وأية خسائر انخفاض في قيمتها(إن وجدت)تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية اما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية لا يتم احتساب إهلاك للأراضي، ويجري احتساب الإستهلاكات عليها على أساس عمرها الإنتاجي المقدر وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت بإستخدام نسب الإستهلاك السنوية التالية:

البيان	النسبة
سيارات	٢٥٪
اثاث ومفروشات	١٠٪
أجهزة والات وعدد	١٠٪-١٥٪

تتم رسملة التجديدات والتحسينات الرئيسية إذا كانت تزيد من الإنتاجية أو العمر التشغيلي للأصول كما تتم رسملة التكاليف المباشرة. أما الإصلاحات والتحسينات غير الرئيسية فيتم تحميلها كمصاريف عند حدوثها. كما يتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن إستبعاد الممتلكات والمعدات والتي تمثل الفرق بين المتحصلات من البيع وصافي القيمة الدفترية لهذه الأصول بتاريخ البيع في قائمة الأنشطة.

٣-٦ الأصول غير الملموسة

تمثل الأصول غير الملموسة في برامج حاسب مشتراه، ويتم اظهارها بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكم وأية خسائر متراكم في القيمة، ويتم إطفائها على مدى العمر الإنتاجي المقدر بخمس سنوات بإستخدام طريقة القسط الثابت، وفي حال وجود مؤشر على وجود تغير هام في معدل الإطفاء أو العمر الإنتاجي أو القيمة المتبقية فإنه يتم تعديل الإطفاء مستقبلاً.

٣-٧ الاستثمارات العقارية – بالقيمة العادلة

تتمثل العقارات الإستثمارية في الأراضي أو العقارات المحتفظ بها ويتم قياسها أولياً بالتكلفة ويتم قياسها لاحقاً بالقيمة العادلة بنهاية كل فترة مالية مالم تتكبد الجمعية تكاليف وجهد غير مبرر.

٣-٨ الدائنون التجاريون

يتم إثبات الخصوم المالية مبدئيًا بسعر المعاملة (بما في ذلك تكاليف المعاملة). الذمم التجارية الدائنة هي التزامات على أساس الشروط الائتمان العادية. تقاس خصوم المحتسبة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

٣-٩ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصص عندما ينشأ على الجمعية التزام حالي (قانوني أو حكمي) نتيجة لأحداث سابقة ويكون من المتوقع أن يترتب على تسوية ذلك الالتزام تدفق خارج من الجمعية في صورة موارد تتضمن منافع اقتصادية وأن تكون التكاليف المقدرة لمواجهة تلك الالتزامات مرجحة الحدوث ومن الممكن تقدير قيمة الالتزام بصورة يعتمد عليها.

وتمثل القيمة التي يتم الاعتراف بها كمخصص أفضل التقديرات المتاحة للمقابل المطلوب لتسوية الالتزام الحالي في تاريخ الميزانية إذا ما اخذ في الإعتبار المخاطر وظروف عدم التأكد المحيطة بذلك الالتزام.

٣-١٠ منافع الموظفين طويلة الأجل

يتم احتساب مكافأة نهاية الخدمة للموظفين بالجمعية وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الجمعية، لا تقوم الجمعية بإستخدام طريقة ائتمان الوحدة المتوقعة عند قياس التزامات مكافأة نهاية الخدمة، حيث ترى إدارة الجمعية وجود تكلفة وجهد لا مبرر لها لقياس هذه الالتزامات بهذه الطريقة.

٣-١١ الأصول المقيدة وغير المقيدة وأصول الأوقاف

تعد **الأصول المقيدة** جزء من أصول الجمعية وتخضع لقيود، وتلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الأصول لأغراض محددة (قيود الاستخدام) أو بتوقيت هذا الاستخدام (قيود الوقت) أو قيود مرتبطة بالاستخدام والوقت معا. وقد تكون الأصول المقيدة أصولا متداولة أو استثمارات وأصولا مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة.

تعد **الأصول غير المقيدة** جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لقيود، وهي تقع تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية. وقد تكون الأصول غير مقيدة أصولا متداولة او استثمارات واصولا مالية او أصول ثابته او أصول غير ملموسة.

تعد **أصول الأوقاف** جزء من أصول الجمعية، تخضع لقيود دائمة من جانب المتبرع، وتلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محددة، مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل.

٣-١٢ الاعتراف بالايراد

تتمثل موارد الجمعية في رسوم العضوية وعوائد نشاطات الجمعية والصدقات والهبات والتبرعات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين والعوائد الاستثمارية من أموال الجمعية ومايقرر لها من منح حكومية ومايخصص لها من إعانات لدعم البرامج.

وتتبع الجمعية أساس الإستحقاق في الإعتراف بالإيراد عندما يتوافر ثلاثة شروط :

أ- أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من اشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدامه في المستقبل.

ب- أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة.

ت- أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية.

الايرادات الأخرى

يتم إدراج الإيرادات الأخرى التي تعتبر عرضية لنموذج نشاط الجمعية كإيرادات حال تحقيقها أو تكبدها. تدرج الإيرادات من ودائع مرابحة لأجل لدى البنوك على اساس العائد الفعلي (إن وجدت)، يتم إثبات إيرادات التبرعات عند تحصيلها.

٣-١٣ التبرعات العينية

يتم الإعتراف بالتبرعات العينية بما تتلقاها الجمعية من أصول، ويتم الإحتفاظ بها على أنها مخزون بغرض إعادة بيعها، أو توزيعها على أنها إيرادات في قائمة الأنشطة. وعند إعادة بيعها أو توزيعها، يتم إدراجها على أنها تكلفة بضاعة مباعة أو على أنها مصروفات تحت التبويب الملائم في قائمة الأنشطة بطريقة تعكس الغرض من توزيعها.

يجب الإعتراف بما يُلتقى من أصول بغرض الاستخدام (مثل مبنى بغرض استخدامه كمقر للمنشأة) على إنه إيراد تبرعات في قائمة الأنشطة، وضمن مجموعات الأصول المناسبة في قائمة المركز المالي.

٣-١٤ المصروفات

يتم تصنيف المصروفات على أساس وظيفي وتتبع الجمعية أساس الإستحقاق في اثبات المصروفات وتتنوع المصروفات في الجمعية ويمكن توزيعها على مجموعات رئيسية:

أ- مصاريف إدارية، وهي المصروفات التي تصرف لتشغيل الجمعية.

ب- مصاريف البرامج والأنشطة، وهي مصروفات التي تتكبدها الجمعية لإدارة أنشطتها.

ت- مصاريف وعوائد الأوقاف، وهي المصروفات الخاصة بالأوقاف للوصول إلى صافي العوائد التي ينبغي توزيعها على المستفيدين من الوقف.

ث- مصاريف الاستثمار، وهي المصروفات الإدارية ذات الصلة بالأقسام وبالوحدات المتعلقة بالاستثمار.

ج- مصاريف الحوكمة، وهي المصروفات الإدارية التي تصرف على مجلس الإدارة.

ح- مصاريف جمع التبرعات، وهي المصروفات الإدارية التي تصرف لتنمية الموارد المالية للجمعية وأقسام التسويق.

٣-١٥ تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي بأسعار التحويل السائدة عند إجراء المعاملة. ويتم تحويل الأصول والخصوم المالية بالعملات الأجنبية كما في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الريال السعودي بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. إن المكاسب والخسائر الناتجة عن التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم أدراجها ضمن قائمة الأنشطة.

٣-١٦ عقود الايجار

يتم تصنيف عقود الإيجار على إنه عقد إيجار تمويلي إذا كان يحول جميع المخاطر والمنافع المتعلقة بالملكية، ويتم تصنيف عقود الإيجار على إنه عقد إيجار تشغيلي اذا كان لا يحول ما يقارب جميع المخاطر والمنافع الاقتصادية بالملكية. يعتمد تحديد ما إذا كان عقد إيجار تمويلي أو عقد إيجار تشغيلي على مضمون المعاملة وليس على شكل العقد.

٣-١٧ المقاصة

يتم إجراء مقاصة بين مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية ويدرج المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي فقط عند وجود حق نظامي ملزم إجراء مقاصة لتلك المبالغ المدرجة وكذلك عندما يكون لدى الجمعية نية لتسويتها على أساس الصافي أو بيع الموجودات لتسديد المطلوبات في آن واحد.

(٤) النقد وما في حكمه	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
وديعة بنك الأهلي	٢١,٩٦٦,٣٤٥	٢١,٨٤٧,٦٤٦
بنك الإنماء - وقف الوالدين	٩,٥٢٩,٦٩٥	٩,٤٩٥,٤١٢
بنك الأهلي التجاري - الوقف الخيري ح/ ٢٠٦	٨,٥٨٨,٣٢٤	٨,٥١٣,٢٦٧
بنك الأهلي التجاري - زكاة ح /١٠٨	٥,٩٢٢,١٣٤	٥,٤٣٨,٥٦٠
بنك الإنماء - زكاة	١,٣٤٧,٨٩٠	١,٢١٤,٥٩٥
بنك الجزيرة - تبرعات	٩٢٩,٩٩٥	٤١٦,٥٥٧
مصرف الراجحي - تبرعات	٥٧٩,٨٧٥	٣٠٢,٠٣٣
مصرف الراجحي - زكاة	٥٧٤,٨٤٢	٢٨٥,١٢٦
بنك الإنماء - تبرعات	٥٣٨,٦٧٠	٤٤٦,٦٦٣
بنك الجزيرة - وقف	٢٣٠,٠٧٨	٢٤٠,٠٧٨
مصرف الراجحي - وقف	١٣٤,٤٦٧	٣٣,٤٩٦
بنك الجزيرة - زكاة	٣٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠
بنك الأهلي التجاري - عام	٣٣,٥٤٢	٢,٠٧١,٣٦٠
النقد بالصندوق	١٠,٠٠٠	-
	٥٠,٤٢٠,٨٥٧	٥٠,٣٤٩,٧٩٣

(٥) أرصدة مدينة اخرى	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
ايرادات مستحقة	٤٢٢,٦٩٣	٣٥٩,٠١٤
عهد وسلف	٨٢,٢٢١	٥٥,٣٩٢
مصاريف مدفوعة مقدماً	٣٤,٥٠٧	٢٥,٢٦٣
	٥٣٩,٤٢١	٤٣٩,٦٦٩

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ خالد قطان نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

(٦) ممتلكات والآلات والمعدات – بالصافي	الاراضي	السيارات	اثاث ومفروشات	أجهزة وطابعات	الإجمالي
التكلفة					
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	١,٣٤٧,٠٠٠	٣١٤,٠٠٠	١٠٤,٤٤٥	٩٩,٩٧٨	١,٨٦٥,٤٢٣
الإضافات	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	١,٣٤٧,٠٠٠	٣١٤,٠٠٠	١٠٤,٤٤٥	٩٩,٩٧٨	١,٨٦٥,٤٢٣
الاهلاك المتراكم					
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	-	١٨٢,٠٨٢	٩٠,٨٥٥	٨٦,٢٠٧	٣٥٩,١٤٤
إهلاك السنة	-	٥٢,٢٥١	٦,٧٨٩	٤,٩١٦	٦٣,٩٥٦
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	-	٢٣٤,٣٣٣	٩٧,٦٤٤	٩١,١٢٣	٤٢٣,١٠٠
القيمة الدفترية					
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	١,٣٤٧,٠٠٠	٧٩,٦٦٧	٦,٨٠١	٨,٨٥٥	١,٤٤٢,٣٢٣
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	١,٣٤٧,٠٠٠	١٣١,٩١٨	١٣,٥٩٠	١٣,٧٧١	١,٥٠٦,٢٧٩

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ خالد قطان نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

(٧) موجودات غير ملموسة - بالصافي	الموقع الالكتروني	اجمالي
التكلفة		
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٢٢٠,٣١١	٢٢٠,٣١١
الإضافات	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٢٣٤,٣١١	٢٣٤,٣١١
الإهلاك المتراكم		
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	١٥٠,٣٦٨	١٥٠,٣٦٨
إهلاك السنة	٢٠,٣٠٤	٢٠,٣٠٤
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	١٧٠,٦٧٢	١٧٠,٦٧٢
القيمة الدفترية		
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٦٣,٦٣٩	٦٣,٦٣٩
الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٦٩,٩٤٣	٦٩,٩٤٣

(٨)ممتلكات استثمارية - بالقيمة العادلة	اراضي	مباني	الإجمالي
التكلفة			
القيمة العادلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	-	٦,٨٨٤,٠٠٠	٦,٨٨٤,٠٠٠
أرباح اعاده تقييم استثمارات	٥,٤٠٠,٠٠٠	(٣,٨٨٠,٠٠٠)	١,٥٢٠,٠٠٠
القيمة العادلة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٥,٤٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٤,٠٠٠	٨,٤٠٤,٠٠٠

- تم التقييم بواسطة شركه منصات للتقييم العقاري المقيم / خالد شاكر حامد المبيض ترخيص مني معتمد رقم (١٢١٠٠٠٠١٦٣) و يعد مني معتمد و ذو خبرة في العقارات التي تم تقيمها .

(٩) أرصدة دائنة اخرى	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
إيرادات مقبوضة مقدماً	٢٤١,٣٦٠	٢١٣,١٥٦
مصروفات مستحقة	٢٠٨,٩٥٠	٣٤٤,٩١٠
اخرى	٣٠	-
	٤٥٠,٣٤٠	٥٥٨,٠٦٦

(١٠) مخصص منافع الموظفين	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
رصيد بداية السنة	٤٩٠,٧٩٧	٣٧٠,٦٥٧
المكون خلال السنة	٩٣,٢٥٤	١٢٠,١٤٠
المسدد خلال العام	(٥٠,٤٩٥)	-
	٥٣٣,٥٥٦	٤٩٠,٧٩٧

(١١)صافي الاصول المقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
زكاة	٤,٩١٦,٨٣٧	٤,٠١٠,٢٤٣
	٤,٩١٦,٨٣٧	٤,٠١٠,٢٤٣

(١٢)منصة إحسان	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
نرعاهم لنحميهم (رعاية مرضى الزهايمر المحتاجين)	٢٥١,٩٩٢	-
إيواء مرضى الزهايمر	٢٥١,٩٩٢	-
العيادات الافتراضية	١١١,٩٠٠	-
المستلزمات الطبية لمرض الزهايمر المحتاجين	٩٠,٠٠٠	-
سداد فواتير الكهرباء لأسر مرضى الزهايمر	٣٦,٠٠٠	-
	٧٤١,٨٨٤	-

(١٣) الدعم الحكومي	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
دعم الرواتي	٣٥٨,٠٠٠	-
	٣٥٨,٠٠٠	-

(١٤)ايرادات الأنشطة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
إيرادات مشروع مزولة	١,١٠٠,٠٠٠	-
إيرادات الشهر العالمي للزهايمر	٦٨٤,٣٣٨	٢,٠٠٠
إيرادات اليوم العالمي للتطوع	١٩٦,٠٠٠	-
إيرادات مشروع رفقة	١٣٩,٥٢٥	١٨١
إيرادات متجر الزهايمر الإلكتروني	٣٦,٨٠٤	-
إيرادات مؤتمر الزهايمر الدولي	-	٨٧٧,٠٢٥
إيرادات مؤتمر الزهايمر الالكتروني	-	٣٤,٣٥٠
	٢,١٥٦,٦٦٧	٩١٣,٥٥٦

(١٥) مصروفات البرامج والانشطة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
مصاريف لمرض الزهايمر	١,٤٩١,٢٠١	٢,٤٤٩,٣٢٢
مصاريف الشهر العالمي للزهايمر	١,١٣٢,٣٠٥	٤٥٦,٠٥٣
مصاريف مشروع مزولة	٤٠٠,٠٠٠	١١,٩٠٠
مشروع رفقة	٢٥٥,٨٣٤	-
اليوم العالمي للتطوع	١٩٦,٠٠٠	٥٨,٥٢٣
مصاريف برنامج رد الجميل	٢٥,٢١٦	٥,١٤٧
مؤتمر الزهايمر	-	٨٠٩,٢٥٠
مشروع نؤنس وحدتهم ونحميهم بمنازلهم	-	٧٧,٨٢١
برنامج أطباء زائرون	-	٢٦,٠٠٠
مصاريف برنامج رحلات الخير	-	١٤,٤٠٠
الحملة الوطنية التوعوية	-	٨,٤٠٠
جوائز تكريمية	-	١,٨٨٦
	٣,٥٠٠,٥٥٦	٣,٩١٨,٧٠٢

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ خالد قطان نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي (١٣)	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

(١٦) مصروفات إدارية وعمومية	٣١ ديسمبر ٢٠٢١م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
مرتبات واجور ومافي حكمها	٢,٣١٥,٠٦٤	٢,٣٥٢,٢٨٤
مكافآت وتدريب	٦٣٠,٩٨٩	٢٥٤,٤٧٩
التأمينات الإجتماعية	٢٣٨,٤٢٩	٢٥٠,٨٣٥
تصاميم	١٩١,٨٠٣	٣٠٠,٠٠٠
تأمين طبي وعلاج	١١٧,٩٧٧	٩١,٣٩٩
اتعاب مهنية واستشارات	٩٩,٤٠٠	١٠٠,٠٠٠
منافع موظفين	٩٦,٣٦٤	١٢٠,١٤٠
مصاريف الإيجارات	٧٧,٨٧٠	١٠٣,٨٢٧
أخرى	٥٩,٨٦٨	٤٦,١٩٢
أدوات كتابية ومطبوعات	٥٦,٢٢٤	٤٧,٣٥٩
رسوم حكومية	٤٣,٨٧٣	٢٣,٠٤٩
محروقات و تأمين وصيانة وإستئجار سيارات	٤٢,١٢٢	٧٠,٩٥٣
مصاريف انظمة معلومات	٣٠,٧٢٦	-
وقود و محروقات	٢٧,٦٠٩	-
مصاريف بريد وبرق وهاتف	٢١,٠٨١	١٦,٥٩٨
عمولات بنكية	١٥,١٨١	١٣,٩٢٥
تذاكر سفر	١١,٩٤٠	-
مصاريف جمعية عمومية	٦,٠٠٠	-
مصاريف ضيافة ونظافة	٢,٠٨٤	٦٦٤
مصاريف اجازات	-	١١٦,٣٠١
دعاية واعلان	-	٦٩٣,٢٢٥
	٤,٠٨٤,٦٠٤	٤,٦٠١,٢٣٠

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ خالد قطان نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي (١٤)	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

(١٧) إدارة المخاطر:

تتعرض أنشطة الجمعية لمخاطر مالية مختلفة تتضمن أثار التغيرات في مخاطر السوق وتقوم إدارة الجمعية بوضع السياسات الخاصة بإدارة هذه المخاطر ومنها:

- **مخاطر الائتمان**

تمثل مخاطر الائتمان عدم مقدرةطرف ما على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية. ليس لدى الجمعية تركيز جوهري لمخاطر الائتمان، كما يتم إيداع النقد لدى بنوك محلية ذات تصنيف ائتماني مرتفع.

- **مخاطر السيولة**

تمثل الصعوبات التي تواجهها الجمعية في توفير الأموال للوفاء بالتعهدات المتعلقة بالأدوات المالية، تنتج مخاطر السيولة عن عدم المقدرة على بيع أصل مالي ما بسرعة وبمبلغ يعادل قيمته العادلة، تقوم الجمعية بإدارة مخاطر السيولة وذلك بالتأكد من توفر الدعم المالي.

- **مخاطر المعاملات**

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي، لا تتعرض الجمعية للتقلبات في أسعار الصرف الأجنبي خلال دورة أعمالها العادية لعدم قيامها بأية معاملات بعملات عدا الريال السعودي خلال السنة.

(١٨) الأحداث اللاحقة:

في رأي الإدارة لم يكن هناك احداث لاحقة بعد ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وحتى تاريخ اعتماد القوائم المالية والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م.

(١٩) اعتماد القوائم المالية:

تم اعتماد القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٣١ديسمبر٢٠٢١م من قبل إدارة الجمعية بتاريخ ٢٢ ذو القعدة ١٤٤٣هـ الموافق ٢١ يونيو ٢٠٢٢ م.

الجمعية السعودية الخيرية لمرض الزهايمر
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION

صور من مصادقات البنوك لحسابات الجمعية عن العام المنتهي 2021 م

SNB
البنك الأهلي السعودي

Date: 05/Jan/2022

TO:

AL JAMIYAH SA K.LAMRDE ALZHEIMER
RIYADH
SAUDI ARABIA

Subject: AL JAMIYAH SA K.LAMRDE ALZHEIMER

Dear Sirs,

Please find the below details of your outstanding deals with us as of 31st Dec 2021.

Kindly feel free to contact us in case of any discrepancies.

Ref. ID	Trade Date	Value Date	Maturity Date	Curr	Amount	Rate	Typology
5196231	20-Oct-21	20-Oct-21	18-Jan-22	SAR	21,966,345.07	0.80	Al Khayrat Depo

أريج نائب الحرم
Areej N. Al Haram
2305

معتز مروان خياط
Moutaz M. Khayat
1733

Kind Regards,
Treasury Operations Department
Saudi National Bank – H.O.

البنك الأهلي السعودي | شركة مساهمة سعودية | رأس المال 44,780,000,000 ريال سعودي مدفوع بالكامل | الرقم الضريبي [300002471110003] | س.ت 4030001588 | خاضع لإشراف ورقابة البنك المركزي السعودي | مرخص له بموجب الأمر السامي رقم 3737 الصادر بتاريخ 20/4/1373 هـ (الموافق 26/12/1953م) | برج البنك الأهلي السعودي | مركز الملك عبدالله المالي طريق الملك فهد | حي الحقيق الرياض 13511، المملكة العربية السعودية
"عندما يرد ذكر اسم "البنك الأهلي التجاري" أو "الأهلي" أو "البنك" في الفروع أو النشرات أو الكتيبات أو الملصقات الدعائية أو الموقع الإلكتروني أو تطبيق الجوال فتكون الإشارة إلى "البنك الأهلي السعودي"

The Saudi National Bank I A Saudi Joint Stock Company I Paid-up Capital SAR 44,780,000,000 I VAT Number (300002471110003) I C.R. 4030001588 I Under the supervision and control of The Saudi Central Bank I Licensed pursuant to Royal Decree No. 3737 issued on 20/4/1373H (corresponding to 26/12/1953G) I The Saudi National Bank Tower, King Abdullah Financial District, King Fahd Rd., Al Aqiq, Riyadh 13511, Kingdom of Saudi Arabia
"Any reference in the branches, leaflets, brochures, posters, website, or mobile applications to the National Commercial Bank, NCB or the Bank shall mean the Saudi National Bank"

SNB
البنك الأهلي السعودي

Balance Confirmation

Balance Confirmation As the End of Dec 31, 2021

Name: الجمعيه السعودية الخيرية لمرض الزهايمر

ACCOUNT_NUMBER	BALANCE	BALANCE_FC	CURRENCY_CD	STATUS	PRODUCT_DESCR
20161434000108	5,922,133.92	0.00	SAR	Cr	CURRENT A/C CUSTOMERS - INTEREST BEARING
24948779000108	257,690.89	0.00		Cr	
24948779000206	8,588,323.64	0.00		Cr	

Jan 6, 2022
Created By : DWH TEAM

1
Created DT : Jan 8, 2019 5:47:36 PM

3:42:04 PM
Modify DT:Dec 28, 2021 2:26:46 AM

بدر عبدالله الشرهان
Bader A. Al Sharhan
1488

SNB
البنك الأهلي السعودي
Private Banking Dep
Saudi Joint Stock Co
120874

بنك الجزيرة
BANK ALJAZIRA

التاريخ : 1443 /05/30هـ
الموافق:03 /2022/01 م

السادة / الى من يهمة الامر المحترمين

شـهـــادة

يشـهد بنك الجزيـرة بـأن جمعيـة السـعودية الخيريـةمرض الزهـايمر لـديهم الحســاب التــالي بفــرع العليــا -المنطقــة الريــاض وأن رصــيد هــذا الحســاب فــي تــاريخ 2021/12/31م الموافق 1443/05/28هـ وهو كالتالي :

	نوع الحساب	رقم الحساب	الرصيد
1	حساب جاري	0016-517275-001	CR929,994.83ريال سعودي(دائن)
2	حساب جاري	0016-517275-004	CR35,000.00ريال سعودي(دائن)
3	حساب جاري	0016-517275-005	CR230,077.99ريال سعودي(دائن)

وقد تم إصدار هذه الشهادة بناء على طلبه حتى تاريخه دون أدنى مسئولية على البنك أو موظفيه .

فرع العليا 0016

توقيع مدير العمليات

توقيع مدير الفرع

- أي كشط أو تعديل في هذه الشهادة يلغيها.

PRIVATE & CONFIDENTIAL
BALANCE CERTIFICATE
Date: 02-JAN-2022

مصرف الإنماء
alinma bank

CIF 1991999
Name SAUDI ALZHEIMERS DISEASE ASSOCATION
Address
11434 RIYADH

Dear Sirs,

As requested by our partner we certify that at Close of Business Date 31-DEC-21 our records showed the following balance(s) to the above Customer.

General Current Account

Account Number	Opening Date	Currency	Closing Balance (FCY)	Closing Balance (SAR)
68201991999000	08-MAY-17	SAR	538,670.87	538,670.87
68201991999001	08-MAY-17	SAR	1,347,889.56	1,347,889.56
68201991999002	08-MAY-17	SAR	9,529,695.48	9,529,695.48
			Total (SAR)	**11,416,255.91**

Authorized Signature

Name:

Signature:

مصرف الإنماء
alinma bank
فرع الرئيسي - الرياض
رقم 1100

Name:

Signature:

شهادة مصرفية

الرقم التسلسلي 20300202213

التاريخ 30/05/1443
03/01/2022

الى

/ الى السادة

نحن مصرف الراجحي فرع 20300 - السليمانية

نشهد بان السيد/ السادة الجمعية السعودية الخيرية لمرضى الزهايمر (حساب وقف الوالدين) هو/هم عميلنا / عملائنا منذ 2019/11/25(1441/03/28) , ان مده تعاملة / تعاملهم معنا 2 سنة و 1 شهر ,وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA1080000203608011100083 لليوم السابق SAR 134,467.03 Credit (Equivalent to SAR 134,467.03), كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2021/12/31 الموافق 1443/05/27.

صدرت هذه الشهاده بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2022/01/03 الموافق 1443/05/30 . دون ادني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

1) التوقيع المعتمد

2) التوقيع المعتمد

ماجد رفدان الشهراني MAJEED RAFDAN ALSHAHRANI 3660/A

أحمد محمد أحمد العكاسي AHMAD MOHAMMAD A. ALOKASI 4199/A

مصرف الراجحي 203 فرع السليمانية Sulaimaniyah Br. Al Rajhi Bank

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000000 ريال س.ت رقم 96
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف 2116000 11 966+ تلكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa

مصرف الراجحي Al Rajhi Bank

شهادة مصرفية

الرقم التسلسلي 2030020225

التاريخ 30/05/1443
03/01/2022

الى

/ الى السادة

نحن مصرف الراجحي فرع 20300 - السليمانية

نشهد بان السيد/ السادة الجمعية السعودية الخيرية لمرضى الزهايمر هو/هم عميلنا / عملائنا منذ 2019/11/25(1441/03/28) , ان مده تعاملة / تعاملهم معنا 2 سنة و 1 شهر ,وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA8480000203608011100885 لليوم السابق SAR 579,875.00 Credit (Equivalent to SAR 579,875.00), كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2021/12/31 الموافق 1443/05/27.

صدرت هذه الشهاده بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2022/01/03 الموافق 1443/05/30 . دون ادني مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

1) التوقيع المعتمد

2) التوقيع المعتمد

ماجد رفدان الشهراني MAJEED RAFDAN ALSHAHRANI 3660/A

أحمد محمد أحمد العكاسي AHMAD MOHAMMAD A. ALOKASI 4199/A

مصرف الراجحي 203 فرع السليمانية Sulaimaniyah Br. Al Rajhi Bank

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000000 ريال س.ت رقم 96
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف 2116000 11 966+ تلكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa

نموذج رقم 4/ 813

مصرف الراجحي Al Rajhi Bank

شهادة مصرفية

الرقم التسلسلي 2030020229

التاريخ 30/05/1443

03/01/2022

الى

/ الى السادة

نحن مصرف الراجحي فرع 20300 - السليمانية

نشهد بان السيد/ السادة الجمعية السعودية الخيرية لمرضى الزهايمر (حساب الزكاة) **هو/هم** عميلنا / عملائنا منذ 2019/11/25(1441/03/28) , ان مدة تعاملهم / تعاملكم معنا 2 سنة و 1 شهر ,وان رصيد حسابه / حسابهم لدينا رقم SA8980000203608011000788 لليوم السابق SAR 574,842.52 Credit (Equivalent to SAR 574,842.52), كما يظهر في سجلاتنا بتاريخ 2021/12/31 الموافق 1443/05/27.

صدرت هذه الشهادة بناء على طلبه / طلبهم المؤرخ في 2022/01/03 الموافق 1443/05/30 . دون ادنى مسئوليه علينا

. وتقبلوا تحياتنا

عن / مصرف الراجحي

1) التوقيع المعتمد

أحمد محمد أحمد العكاسي
AHMAD MOHAMMAD A. ALOKASI
4199/A

2) التوقيع المعتمد

ماجد رفدان الشهراني
MAJEED RAFDAN ALSHAHRANI
3660/A

مصرف الراجحي Al Rajhi Bank
203 فرع السليمانية Sulaimaniyah Br.

شركة الراجحي المصرفية للاستثمار
شركة سعودية مساهمة برأس مال 16,250,000000 ريال س.ت رقم 96
الإدارة العامة ص.ب 28 الرياض 11411 المملكة العربية السعودية
هاتف 2116000 11 966+ تلكس 406317

Al-Rajhi Banking & Investment Corp.
Saudi Joint Stock Corp. With a Capital of S.R 16,250,000000 C.R. No. 96
Head Office P. O. Box 28 Riyadh 11411 Kingdom of Saudi Arabia
Tel +966 11 2116000 Tlx 406317
www.alrajhibank.com.sa

نموذج رقم 4/ 813

الجمعية السعودية
الخيرية لمرض الزهايمر
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION

الموازنة التقديرية للعام المالي 1444 هـ -2022 م

الموازنة التقديرية

للجمعية السعودية الخيرية لمرض ألزهايمر
للعام المالي 1444هـ -2022م

أولا: المقدمة:

تعتبر الموازنة التقديرية للجمعية السعودية الخيرية لمرض ألزهايمر عن العام المالي المنتهي في 2021/12/31م عاشر موازنة تقديرية للجمعية بعد تأسيسها في 1430/5/10هـ بترخيص رقم (491) حيث بلغ اجمالي الإيرادات التقديرية مبلغ وقدره (10,020,000) ريال، (عشرة مليون وعشرون الف ريال لا غير) وبلغ اجمالي المصروفات التقديرية (5.659.300) ريال، (خمسة مليون وستمائة وتسعة وخمسون وثلاثمائة ريال لا غير) حيث بلغ اجمالي الموازنة التقديرية (4.360.700) ريال، (أربعة مليون وثلاثمائة وستون الف وسبعمائة ريال لا غير). موزع على أبواب الموازنة الأربعة وتغطي الجمعية نفقاتها المقدرة من مصادر إيراداتها المختلفة والمتمثلة فيما يلي:

1-إيرادات (التبرعات النقدية) و(الهبات) و(الزكوات)و(المنح).
2-اشتراكات العضوية.
3-إيرادات المشاريع التنموية والبرامج ذات العائد المالي.
4-إعانة ودعم منصة إحسان(المنصة الوطنية للعمل الخيري)
5-إعانة ودعم وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.
6-الوصايا والأوقاف.
7-عائدات استثمار ممتلكات الجمعية الثابتة والمنقولة.

وقد شكلت الجمعية خمسة لجان رئيسية تنفذ أعمالها وأنشطتها المختلفة وتتمثل تلك اللجان في اللجنة التنفيذية واللجنة العلمية ولجنة الدعم الاجتماعي ولجنة الوقف وتنمية الموارد المالية ولجنة التطوع إضافة إلى عدد من اللجان الفرعية والاستشارية، وقد أولت الجمعية اهتماما خلال المرحلة القادمة بالجانب العلمي والاجتماعي تحديدا وما يتعلق بتقديم الرعاية المباشرة والغير مباشرة للمرضى إضافة إلى جهود التوعية والتثقيف والبرامج المتنوعة والمختلفة.

ثانيًا:

اشتملت الموازنة التقديرية للجمعية عن العام المالي 1444هـ - 2022م على ما يلي:

1-الباب الأول: ويمثل الرواتب والأجور وما في حكمها.
2-الباب الثاني: ويمثل المصروفات الإدارية والعمومية.
3-الباب الثالث: ويمثل مصروفات التشغيل والأنشطة.
4-الباب الرابع: ويمثل المصروفات الرأسمالية.

ثالثًا: تقديرات أبواب الموازنة:

1) الباب الأول: الرواتب والأجور وما في حكمها:

بلغت تقديرات الباب الأول مبلغ وقدره (3.303.000) ريال، (فقط ثلاثة مليون وثلاثمائة وثلاثة ألف ريال لا غير) موزعة على بنود الباب الأول وتغطي نفقات الرواتب والأجور، وأجور الإجازات، ومكافأة نهاية الخدمة، وبقية البنود الخاصة بمستحقات موظفي الجمعية.

2) الباب الثاني: المصروفات الإدارية والعمومية:

بلغت تقديرات الباب الثاني مبلغ وقدره (413.300) ريال، (فقط أربعمائة وثلاثة عشرألف وثلاثمائة ريال لا غير) موزعة على بنود الباب الثاني وتغطي بنود الإيجارات والمستلزمات المكتبية والقرطاسية والمطبوعات والاتصالات والأتعاب الاستشارية والبنود الخاصة بالتعريف بأنشطة الجمعية وأهدافها مثل الدعاية والإعلان والمصاريف الخاصة بالخدمات.

3) الباب الثالث: مصروفات التشغيل والأنشطة:

بلغت تقديرات الباب الثالث مبلغ وقدره (1.765.000) ريال (فقط مليون وسبعمائة وخمسة وستون ألف ريال لا غير) موزعة على بنود الباب الثالث، وتغطي بنود مصاريف البرامج والمبادرات ومناسبات الجمعية المختلفة، بالإضافة إلى المستلزمات التعليمية والتدريبية، وتغطي كذلك نفقات المستلزمات الطبية ونفقات رعاية المرضى والمطبوعات والنشرات التوعوية الخاصة بالأنشطة.

4) الباب الرابع: المصروفات الرأسمالية:

بلغت تقديرات الباب الرابع مبلغ وقدره (178.000) ريال، (فقط مائة وثمانية وسبعون ألف ريال لا غير) لتغطية نفقات السيارات والأثاث والأجهزة المكتبية وأجهزة الحاسب الآلي.

الخلاصة:

حرصت الجمعية من خلال مجلس إدارتها عند إعداد موازنتها التقديرية لعام 2022 م على ترشيد مصروفاتها وضبطتها تبعا لما تم تحديده في موازنتها التقديرية، حيث تسعى الجمعية من خلال ذلك باعتبارها جهة خيرية إلى العمل على ضغط مصروفاتها ومحاولة تحقيق وفورات مالية من إيراداتها دون إخلال بدورها الرئيسي لخدمة شرائحها المستهدفة.

وحقق برنامج الشراكات الاستراتيجية الذي يشمل قطاعات حكومية وخيرية وخاصة دورا مساندا للجمعية في ضبط المصروفات خلال الفترة الماضية مع تمكن الجمعية من الوصول إلى شرائحها المستهدفة في عدد كبير من مناطق المملكة وتوفير خدمات عينية وخدمية تساعد في تصنيف المصاريف على الجمعية ، وهو ما شجع مجلس إدارة الجمعية وإدارتها التنفيذية للعمل المضي قدما في هذا البرنامج بحيث يتم من خلاله خفض التكاليف مع توسع وانتشار خدمات الجمعية.

وتعمل الجمعية من خلال لجانها المختلفة وبمتابعة متواصلة من لجنتها التنفيذية بشكل رئيسي على استثمار المتطوعين وبرامج العمل التطوعي المختلفة لتسهيل أدائها وعدم الحاجة إلى توفير وظائف في الجهاز الإداري للجمعية تزيد في تكلفة التشغيل.

وتحقيقا لذلك قدر مجلس إدارة الجمعية إيراداتها للعام المالي 2022م بمبلغ (10.020.000) ريال فقط عشرة مليون وعشرون ألف ريال لا غير). كرقم مستهدف، وسوف يعمل مجلس إدارة الجمعية إدارتها التنفيذية من خلال التخطيط والبرامج المختلفة إلى جلب تلك الموارد المالية المقدرة، إضافة إلى العمل على استحداث برامج ومبادرات تنموية جديدة تساهم في زيادة إيرادات الجمعية، خاصة بعد تبني مجلس إدارة الجمعية لبرنامج أوقاف الجمعية الخيري.

تحليل إيرادات الجمعية

الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢م
الرواتب و الأجور
الباب الأول

	البيان	المقترح ٢٠٢٢
1	الرواتب و الأجور	2,000,000.00
2	إجازات	50,000.00
3	حوافز و مكافئات	650,000.00
4	تأمينات إجتماعية	245,000.00
5	مكافئة نهاية الخدمة	120,000.00
6	دورات تدريبية	8,000.00
7	مصاريف علاج و تأمين	230,000.00
	الإجمالي	3,303,000.00

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢م
المصروفات الإدارية والعمومية
الباب الثاني

	البيان	المقترح ٢٠٢٢
1	ايجارات المكاتب	196,000.00
2	قرطاسية و مستلزمات	30,000.00
3	فاكس و هاتف و بريد	20,000.00
4	تأمين سيارات	5,500.00
5	ضيافة ونظافة	800.00
6	أتعاب مهنية واستشارات	108,000.00
7	مصروفات سفر وانتقال	3,000.00
8	أخرى متنوعة	50,000.00
	الإجمالي	413,000.00

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢م
مصروفات التشغيل و الأنشطة
الباب الثالث

	البيان	المقترح ٢٠٢٢
1	مستلزمات طبية و مصاريف رعاية للمرضى	850 ,000.00
2	مطبوعات الجمعية	10,000.00
3	مصاريف اعلامية	0.00
4	صيانة	5,000.00
5	رسوم واشتراكات	40,000.00
6	مصاريف مؤتمر الزهايمر	150,000.00
7	مصاريف الشهر العالمي للزهايمر	250,000.00
8	مصاريف البرامج	500,000.00
9	مصاريف عمارة الوقف	50,000.00
10	أخرى متنوعة	40,000.00
	الإجمالي	1,915,000.00

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢م
المصروفات الرأسمالية
الباب الرابع

	البيان	المقترح ٢٠٢٢
1	السيارات	0.00
2	الاثاث و الاجهزة المكتبية	0.00
3	أجهزة وبرامج الحاسب الآلي	0.00
4	استهلاك اصول ثابتة	178,000.00
	الإجمالي	178,000.00

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢ م

تحليل إيردات الجمعية للعام المتوقع ٢٠٢٢ م

	البيان	المقترح ٢٠٢٢
1	تبرعات نقدية	2,250,00.00
2	زكاة	2,300,000.00
3	تبرعات عينية	50,000.00
4	اشتراكات الاعضاء	80,000.00
5	إيرادات الأوقاف	500,000.00
6	إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية	390,000.00
7	دعم منصة إحسان	950,000.00
8	عائد الاستثمارات	600,000.00
9	اتفاقيات مع شراكات (مساندات مالية)	600,000.00
10	إيرادات مؤتمر ألزهايمر	300,000.00
11	إيرادات برامج متنوعة	2,300,000.00
	الإجمالي	10,320,000.00

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

الجمعية السعودية الخيرية لمرض ألزهايمر

الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢م

	البيان	المقترح ٢٠٢٢
1	الباب الأول	3,303,000.00
2	الباب الثاني	413,300.00
3	الباب الثالث	1,765,000.00
4	الباب الرابع	178,000.00
	الإجمالي	5,659,300.00

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

الجمعية السعودية الخيرية لمرض ألزهايمر

الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٢م

	البيان	المقترح ٢٠٢٢
1	الإيرادات التقديرية	10,020,000
2	المصروفات التقديرية	5,659,300
	الوفر من الموازنة	4,360,700

صاحبة السمو الأميرة/ مضاوي بنت محمد بن عبد الله بن عبدالرحمن نائب رئيس مجلس الإدارة	سعادة الدكتور/ عبدالعزيز الشامخ المشرف والأمين المالي	سعادة الأستاذة/ رنا المرعي المدير التنفيذي	سعادة الأستاذة/ العنود الخليفة مسؤولة قسم المحاسبة	سعادة الأستاذة/ نهلة الخميس أمين الصندوق

الجمعية السعودية
الخيرية لمرض الزهايمر
SAUDI ALZHEIMER'S DISEASE ASSOCIATION

تمّ بحمد الله