

الرقم:
التاريخ:
المشروعات:
الموضوع:

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



المملكة العربية السعودية
الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين
بمنطقة المدينة المنورة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٢٧٢

الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم
(٢٧٢)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



المدينة - ص. ب ٧٥٤٢ الرمز البريدي ٤١٤٧٢ الإيميل anti.smoking.m@gmail.com
قسم الرجال / ٠٥٥٥٣٦٠٠٧٣ قسم السيدات / ٠٥٠٠٤٢٩٩٩١ / [teb_med](https://www.facebook.com/teb_med)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم:

التاريخ:

المشروعات:

الموضوع:



المملكة العربية السعودية
الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين
بمنطقة المدينة المنورة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٢٧٢

الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

رقم الصفحة

الفهرس

٣-١

تقرير المراجع المستقل

٤

قائمة المركز المالي

٥

قائمة الأنشطة

٦

قائمة التدفقات النقدية

٢٣-٧

إيضاحات حول القوائم المالية



المدينة - ص. ب ٧٥٤٢ الرمز البريدي ٤١٤٧٢ الايميل anti.smoking.m@gmail.com



teb_med\

قسم الرجال / ٠٥٥٥٣٦٠٠٧٣ قسم السيدات / ٠٥٠٠٤٢٩٩٩١



الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)
قائمة المركز المالي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

| ٢٠٢٠ م | ٢٠٢١ م | إيضاح | الموجودات |
|-----------|-----------|-------|--------------------------------|
| | | | الموجودات المتداولة |
| ٢,٣٧٥,٧٥٣ | ٢,٣٧١,١٩٤ | (٤) | النقد وما في حكمه |
| ١٢٤,٨٣٣ | ٣٩,٨٣٣ | (٥) | ارصدة مدينة أخرى |
| ٢,٥٠٠,٥٨٦ | ٢,٤١١,٠٢٧ | | إجمالي الموجودات المتداولة |
| | | | الموجودات غير المتداولة |
| ٦٤,٢٦٣ | ٧١,٠٠٠ | (٦) | ممتلكات ومعدات (بالصافي) |
| ٦٤,٢٦٣ | ٧١,٠٠٠ | | إجمالي الموجودات غير المتداولة |
| ٢,٥٦٤,٨٤٩ | ٢,٤٨٢,٠٢٧ | | إجمالي الموجودات |
| | | | المطلوبات وصافي الأصول |
| | | | المطلوبات |
| | | | المطلوبات غير المتداولة |
| ٤٨,٩١٨ | ٦٦,٤٨٥ | (٧) | مخصص التزامات منافع الموظفين |
| ٤٨,٩١٨ | ٦٦,٤٨٥ | | إجمالي المطلوبات غير المتداولة |
| ٤٨,٩١٨ | ٦٦,٤٨٥ | | إجمالي المطلوبات |
| | | | صافي الأصول |
| ٢١٤,٩٩٥ | ٢١٤,٩٩٥ | | صافي أصول مقيدة |
| ٢,٣٠٠,٩٣٦ | ٢,٢٠٠,٥٤٧ | | صافي أصول غير مقيدة |
| ٢,٥١٥,٩٣١ | ٢,٤١٥,٥٤٢ | | إجمالي صافي الأصول |
| ٢,٥٦٤,٨٤٩ | ٢,٤٨٢,٠٢٧ | | إجمالي المطلوبات وصافي الأصول |

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٣) تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

-٤-

المدير التنفيذي
محمد سليمان بن محمد





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

قائمة الأنشطة
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(بالريال السعودي)

| ٢٠٢٠ م | ٢٠٢١ م | إيضاح | |
|-----------|-----------|-------|--|
| ٣٦٨,٤٠٠ | ٨٣٤,٨٢٠ | (٨) | الإيرادات من التبرعات |
| (٩٢٦,٤٣٤) | (٨٥٤,٠٦٤) | (٩) | مصروفات الأنشطة |
| (٥٥٨,٠٣٤) | (١٩,٢٤٤) | | مجمّل الإيرادات |
| (٦٨,٢٣٤) | (٨١,١٤٥) | (١٠) | مصروفات عمومية وإدارية |
| (٦٢٦,٢٦٨) | (١٠٠,٣٨٩) | | الفائض للسنة |
| ٩١,٦٣٥ | - | (١١) | إيرادات متنوعة |
| ٩,٥٠٠ | - | | أرباح بيع ممتلكات ومعدات |
| (٥٢٥,١٣٣) | (١٠٠,٣٨٩) | | صافي الفائض للسنة |
| (٥٢,٤٧١) | - | | تسويات استبعادات الاراضي |
| - | ٢١٤,٩٩٥ | | صافي الأصول في بداية العام (مقيدة) |
| ٣,٠٩٣,٥٣٥ | ٢,٣٠٠,٩٣٦ | | صافي الأصول في بداية العام (غير مقيدة) |
| ٢,٥١٥,٩٣١ | ٢,٤١٥,٥٤٢ | | صافي الأصول في نهاية العام |

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٣) تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

رئيس مجلس إدارته
علي بن محمد البراري



المدير التنفيذي
محمد سليمان الدعوي
٨١٧
١٤٤٤





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(بالريال السعودي)

| ٢٠٢٠م | ٢٠٢١م | |
|-----------|-----------|---|
| | | الأنشطة التشغيلية |
| (٥٢٥,١٣٣) | (١٠٠,٣٨٩) | صافي التغير في الأصول |
| (٧١,٠٤٦) | ٩,٥٣٢ | استهلاك ممتلكات ومعدات |
| (٥٢,٤٧١) | - | تسويات على صافي الأصول |
| ٢٤,٤٠٠ | ١٧,٥٦٧ | المسدد من المخصصات خلال العام |
| | - | التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية |
| ٨٤,٥٩١ | - | المخزون |
| (٦٢,٥٠٠) | ٨٥,٠٠٠ | المديون والارصدة المدينة الأخرى |
| (٣٢,١٢٠) | - | الدائنون والارصدة الدائنة الأخرى |
| (٦٣٤,٢٧٩) | ١١,٧١٠ | صافي النقد المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| | | الأنشطة الاستثمارية |
| (٢,٤٤٨) | (١٦,٢٦٩) | إضافات ممتلكات ومعدات |
| ٨٠,٠٠٠ | - | استيعادات ممتلكات ومعدات |
| ٧٧,٥٥٢ | (١٦,٢٦٩) | صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية |
| | | صافي التغير في النقد وما في حكمه |
| (٥٥٦,٧٢٧) | (٤,٥٥٩) | النقد وما في حكمه كما في بداية السنة |
| ٢,٩٣٢,٤٨٠ | ٢,٣٧٥,٧٥٣ | النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر |
| ٢,٣٧٥,٧٥٣ | ٢,٣٧١,١٩٤ | |

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٣) تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

رئيس مجلس إدارة
صالح بن محمد الرادوي



المدير التنفيذي
محمد بن سليمان آل عيسى





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

- (ب) ملخص السياسات المحاسبية الهامة
- فيما يلي ملخص السياسات المحاسبية الهامة المطبقة من قبل الجمعية في سياق إعداد الهيكل الافتراضي للقوائم المالية:
- تصنيف ما هو متداول مقابل ما هو غير متداول
 - تعرض الجمعية الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي استناداً إلى التصنيف متداول/غير متداول.
 - يتم تصنيف الأصل ضمن الموجودات المتداولة في حالة:
 - توقع تحقق الأصل أو هناك نية لبيعه أو استهلاكه خلال دورة الأعمال العادية للجمعية.
 - توقع تحقق الأصل خلال ١٢ شهراً بعد تاريخ التقرير المالي.
 - كونه نقداً أو في حكم النقد إلا إذا كان محظوراً تباعداً الأصل أو استخدامه لتسوية التزام خلال ١٢ شهراً على الأقل من تاريخ التقرير المالي.
 - يتم تصنيف جميع الموجودات الأخرى كموجودات غير متداولة.
 - يعتبر الالتزام ضمن المطلوبات المتداولة في حالة:
 - توقع تسوية الالتزام خلال دورة العمل العادية للمجلس
 - توقع تسوية الالتزام خلال ١٢ شهراً بعد تاريخ التقرير المالي.
 - عدم وجود حق غير مرتبط بشرط لتأجيل تسوية الالتزام لمدة ١٢ شهراً على الأقل بعد تاريخ التقرير المالي.
 - تقوم الجمعية بتصنيف جميع المطلوبات الأخرى كمطلوبات غير متداولة.

نائب رئيس مجلس إدارة
صلى به فحل الرداري



المدير التنفيذي
محمد سليمان النجدي





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
(جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٢٧٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)
عملة العرض

يتم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي

النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق والودائع لأجل القابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية تستحق خلال فترة ٣ أشهر أو أقل عند نشأتها والتي ليست عرضة لمخاطر التغير في القيمة - إن وجدت.

الذمم المدينة

تعتبر الذمم المدينة من الموجودات المالية غير المشتقة بمدفوعات ثابتة أو يمكن تحديدها وغير مدرجة في سوق نشطة. بعد القياس الأولي، تحمل تلك الموجودات المالية بالقيمة المطفأة باستخدام سعر الفائدة الفعلي ناقصا الانخفاض في القيمة. عند احتساب القيمة المطفأة يؤخذ بالاعتبار أي خصم أو علاوة اقتناء والرسوم والتكاليف وهي جزء لا يتجزأ من سعر الفائدة الفعلي. ويتم الاعتراف بالخسائر الناتجة عن الانخفاض في القيمة في قائمة الدخل الشامل كتكاليف التمويل أو غيرها من نفقات التشغيل للمدينين.

السيد رئيس مجلس إدارة

صالح بن محمد الرادوي

-١١-



المدير التنفيذي
محمد سليمان الدخري





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للجنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم وخسائر الانخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من المعدات في حالة الوفاء بمعايير الأثبات. وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الممتلكات والمعدات مطلوباً على مراحل، تقوم الجمعية باستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. يتم إثبات كافة تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الأنشطة عند تكديدها.

يتم حساب الاستهلاك على أساس القسط الثابت على مدار العمر الإنتاجي للموجودات كالتالي:

| السنوات | الموجودات |
|---------|--------------------|
| ٥ | السيارات |
| ١٠ | الأثاث والمفروشات |
| ٧ | الات ومعدات وأجهزة |

يتم إلغاء الاعتراف بأي بند من بنود الممتلكات والمعدات وأي جزء هام تم إثباته في البداية وذلك عند الاستبعاد أو عند عدم وجود منافع مستقبلية متوقعة من الاستعمال أو الاستبعاد. تدرج أية أرباح أو خسائر ناتجة عن التوقف عن إثبات أي أصل (التي يتم احتسابها كفرق بين صافي متحصلات الاستبعاد والقيمة الدفترية للأصل) في قائمة الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر وذلك عند التوقف عن إثبات الأصل. يتم مراجعة القيمة المتبقية والأعمار الإنتاجية، وطرق استهلاك الممتلكات والمعدات في نهاية كل سنة مالية ويتم إجراء التعديلات على أساس مستقبلي، إذا كان ذلك ملائماً.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات حالية (قانونية أو متوقعة) على الجمعية ناتجة عن أحداث سابقة، وأنه من المحتمل أن يتطلب الأمر استخدام الموارد التي تتضمن المنافع الاقتصادية لسداد الالتزام وأنه يمكن تقدير مبلغ الالتزام بشكل موثوق به. وفي الحالات التي تتوقع فيها الجمعية استرداد بعض أو كل المخصصات، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين، فإنه يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل مستقل وذلك فقط عندما تكون عملية الاسترداد مؤكدة فعلاً. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الأنشطة بعد خصم أية مبالغ مستردة.

وإذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهرياً، فإنه يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي والذي يعكس عندما يكون ذلك ملائماً، المخاطر المصاحبة لذلك الالتزام. وعند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص نتيجة مرور الوقت كتكاليف تمويلية.

نائب رئيس مجلس إداره
علي بن محمد الرادى



المدير التنفيذي
محمد سليمان الدعوي





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

الزكاة

لاتخضع الجمعية للزكاة باعتباره منشأة غير هادفة للربح

مكافآت الموظفين

- مزايا موظفين قصيرة الأجل

تقاس التزامات مزايا الموظفين قصيرة الأجل بقيمة غير مخفضة وتحتسب كمصاريف على مدى فترة تقديم الخدمة.

يتم الاعتراف بالالتزامات المتوقعة دفعها مقابل الحوافز النقدية قصيرة الأجل أو البرامج المبنية على الربح في حال وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على المجلس لدفع تلك المبالغ مقابل خدمات سبق تقديمها من قبل الموظف مع وجود إمكانية لتقدير تلك الالتزامات على نحو موثوق به.

- مكافأة نهاية الخدمة للموظفين

يتم احتساب التزام الجمعية وفقا لخطة مكافأة نهاية الخدمة للموظفين كخطة مكافأة محددة غير التي اكتسبها الموظفون في الفترة الحالية وفترات سابقة وخصم ذلك المبلغ بتقدير مبلغ المكافأة المستقبلية. يتم حساب مكافأة التزامات المكافأة المحددة المطلوب سنويا من قبل الإدارة باستخدام طريقة القيمة الحالية للالتزام في نهاية فترة التقرير. يتم إثبات إعادة قياس للمكافأة المحددة التي تتضمن مصروفات في قائمة الانشطة.

نائب رئيس مجلس إدارة

صالح بن مهمل الرزاري



المدير التنفيذي

محمد بن سليمان العجوي





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢- السياسات المحاسبية الهامة (تابع)

استبعاد المطوبات المالية

يتم استبعاد المطوبات المالية عند سداد الالتزام أو انتهاء الالتزام بموجب المطوبات.
عندما يتم استبدال أحد المطوبات المالية بأخر من نفس المقرض بشروط مختلفة جوهريا أو أن شروط المطوبات القائمة تم تغييرها جوهريا، عندئذ يعامل ذلك التعديل أو الاستبدال باعتباره استبعاد للمطوبات الأصلية والاعتراف بمطوبات جديدة ويعترف بالاختلاف في القيمة الدفترية المعنية في قائمة الدخل الشامل.

مقاصة الأدوات المالية

تتم مقاصة الموجودات والمطوبات المالية وإظهار صافي المبلغ في قائمة المركز المالي فقط عند وجود حق نظامي ملزم وعندما يكون لدى المجلس النية لتسوية الموجودات والمطوبات على أساس الصافي لتحقيق الموجودات وتسديد المطوبات في نفس الوقت.

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المالية

تقوم الجمعية في تاريخ كل قائمة مركز مالي بتقييم ما إذا كان هناك أي مؤشر على احتمال هبوط قيمة أصل ما. وفي حالة وجود مثل هذا المؤشر أو عندما يكون مطلوباً إجراء الفحص السنوي لمعرفة الهبوط في القيمة، يقوم المجلس بتقدير المبلغ الممكن استرداده من قيمة الأصل. إن المبلغ الممكن استرداده من قيمة الأصل هو القيمة العادلة للأصل أو الوحدة المحققة للنقد مخصوماً منها تكاليف بيع الأصل أو قيمته قيد الاستعمال - أيهما أعلى، ويتم تحديدها على أساس كل أصل على حدة، إلا إذا كان الأصل لا يحقق أي تدفق نقدي مستقل بصورة كبيرة عن الموجودات أو مجموعة الموجودات الأخرى. وإذا تجاوزت القيمة الدفترية للأصل قيمته القابلة للاسترداد، فإن الأصل يعتبر عندئذ على أنه قد حدث هبوط في قيمته ويتم تخفيض قيمته إلى القيمة الممكن استردادها. وعند تحديد القيمة قيد الاستعمال، فإن التدفقات النقدية المستقبلية يتم خصمها إلى قيمتها الحالية باستعمال معدل الخصم قبل الزكاة الذي يعكس التقييمات الحالية في السوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المحددة المتعلقة بالأصل. وعند تحديد القيمة العادلة مخصوماً منها تكاليف البيع يؤخذ بعين الاعتبار معاملات مشابهة في السوق وعند عدم توفر مثل هذه المعاملات، يستخدم نموذج التقييم الملائم. ويتم تأكيد هذا الاحتساب بمكررات التقييم أو أسعار أسهم الشركات المتداولة أو أي مؤشرات متوفرة للقيمة العادلة.

نائب رئيس مجلس إدارة
مصلح بن محمد الرادوي



المدير التنفيذي
محمد بن سليمان الجعري





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
(جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٢٧٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٣- الاجتهادات والتقديرات والافتراضات المحاسبية الهامة

يتطلب إعداد القوائم المالية قيام الإدارة باجتهادات وتقديرات وافتراضات تؤثر على مبالغ الإيرادات والمصروفات والموجودات والمطلوبات والإفصاحات المرفقة والإفصاح عن المطلوبات المحتملة. إلا أن عدم التأكد المتضمن في هذه الافتراضات والتقديرات قد يؤدي إلى إجراء تعديلات هامة على القيمة الدفترية للموجودات أو المطلوبات التي قد تتأثر في فترات مستقبلية.

التقديرات والافتراضات

فيما يلي الافتراضات الرئيسية المتعلقة بالمصادر المستقبلية والمصادر الأخرى التي تسبب عدم التأكد من التقديرات في تاريخ إعداد القوائم المالية والتي يرتبط بها مخاطر جوهرية قد تسبب تعديلات هامة على القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية القادمة. اعتمدت الجمعية في تقديراتها وافتراضاتها على المعايير المتاحة عن إعداد القوائم المالية. إلا أنه يمكن أن تتغير الظروف والافتراضات القائمة حول التطورات المستقبلية وفقاً للتغيرات في السوق أو الظروف الناشئة خارج سيطرة المجلس. وتنعكس هذه التغييرات على الافتراضات عند حدوثها.

نائب رئيس مجلس إدارة
صالح بن هلال الرادوي



المدير التنفيذي
محمد بن سليمان بن حمدي



الرقم:
التاريخ:
المشروعات:
الموضوع:



المملكة العربية السعودية
الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين
بمنطقة المدينة المنورة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٢٧٢

الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(السعودي بالريال)

٤- النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه مما يلي:

بنك الراجحي ح / ٥٨٣٣

بنك الراجحي ح / ٣٦٤٠٨

البنك الأول

الإجمالي

| ٢٠٢١م | ٢٠٢٠م |
|-----------|-----------|
| ١,٢١١,٣٦٦ | ١,٢١٦,١٢٧ |
| ١,١٤٩,٨٢٨ | ١,١٤٩,٦٢٦ |
| ١٠,٠٠٠ | ١٠,٠٠٠ |
| ٢,٣٧١,١٩٤ | ٢,٣٧٥,٧٥٣ |

٥- ارصدة مدينة اخري

مصرفات مقدمة

عهد نقدية

ايرادات مستحقة

الإجمالي

| ٢٠٢١م | ٢٠٢٠م |
|--------|---------|
| ٢٢,٣٣٣ | ٣٢,٣٣٣ |
| - | ٥,٠٠٠ |
| ١٧,٥٠٠ | ٨٧,٥٠٠ |
| ٣٩,٨٣٣ | ١٢٤,٨٣٣ |

رئيس مجلس إدارة
مجلس إدارة
مجلس إدارة

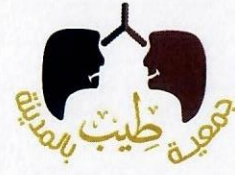


المدير التنفيذي
محمد سليمان الزهرى
٨١٧
١٤٤٤



المدينة - ص. ب ٧٥٤٢ الرمز البريدي ٤١٤٧٢ الايميل anti.smoking.m@gmail.com
قسم الرجال / ٠٥٥٣٦٠٠٧٣ قسم السيدات / ٠٥٠٠٤٢٩٩٩١ teb_med

الرقم:
التاريخ:
الموافق:
المشروعات:
الموضوع:



المملكة العربية السعودية
الجمعية الأهلية لمكافحة التبغ
بمنطقة المدينة المنورة
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

الجمعية الأهلية لمكافحة التبغ (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(السعودي بالريال)

| الإجمالي | الات ومعدات وأجهزة | الأثاث والمفروشات | السيارات | ممتلكات ومعدات (بالصافي) |
|----------|--------------------|-------------------|----------|--------------------------------|
| ٦١٦,٠٨٩ | ٢٥٦,٤٣٣ | ٩٨,١٠٦ | ٢٦١,٥٥٠ | التكلفة: |
| ١٦,٢٦٩ | ١٥,٧٦٩ | ٥٠٠ | - | الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢١ م |
| ٦٣٢,٣٥٨ | ٢٧٢,٢٠٢ | ٩٨,٦٠٦ | ٢٦١,٥٥٠ | إضافات خلال السنة |
| ٥٥١,٨٢٦ | ٢٢٨,٦٧٦ | ٦١,٦٠٠ | ٢٦١,٥٥٠ | الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م |
| ٩,٥٣٢ | ٥,٨٦٩ | ٣,٦٦٥ | (٢) | الاستهلاك المتراكم: |
| ٥٦١,٣٥٨ | ٢٣٤,٥٤٥ | ٦٥,٢٦٥ | ٢٦١,٥٤٨ | الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢١ م |
| ٧١,٠٠٠ | ٣٧,٦٥٧ | ٣٣,٣٤١ | ٢ | إهلاك العام |
| ٦٤,٢٦٣ | ٢٧,٧٥٧ | ٣٦,٥٠٦ | - | الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م |
| | | | | القيمة الدفترية الصافية: |
| | | | | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م |
| | | | | كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م |

تأليف لجنة مجلس الإدارة
صالح بنه عطل الرضاوي



المدير التنفيذي
محمد بن سليمان النعمري
٨١٧



anti.smoking.m@gmail.com



teb_med

الرمز البريدي ٤١٤٧٢ الأصيل المدينة - ص. ب ٧٥٤٢

قسم الرجال / ٠٥٥٥٣٦٠٠٧٣ قسم السيدات / ٠٥٠٠٤٢٩٩٩١



الجمعية الأهلية لمكافحة التبغ (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

| ٢٠٢٠ م | ٢٠٢١ م | ١٤ - التزامات المنافع المحددة للموظفين |
|--------|--------|--|
| ٢٤,٥١٨ | ٤٨,٩١٨ | الرصيد في بداية السنة |
| ٢٤,٤٠٠ | ١٧,٥٦٧ | المكون خلال السنة |
| - | - | المسدد خلال السنة |
| ٤٨,٩١٨ | ٦٦,٤٨٥ | الإجمالي |

| ٢٠٢٠ م | ٢٠٢١ م | ٨ - الإيرادات والمكاسب |
|---------|---------|---------------------------|
| ٢٤٥,٩٠٠ | ١٦,٢٥١ | تبرعات نقدية |
| ١٠٥,٠٠٠ | - | إيرادات تأجير |
| - | ٨١,٣٠٠ | اعانات حكومية - منحة |
| - | ٧٣٧,٢٦٩ | اعانات حكومية - دعم تشغيل |
| ١٧,٥٠٠ | - | اشتركاكات |
| ٣٦٨,٤٠٠ | ٨٣٤,٨٢٠ | الإجمالي |

ناشد رئيس مجلس إدارة
مصلحة تبغ محل الرادوي



المدير التنفيذي
محمد بن سليمان الزحري





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(السعودي بالريال)

| ٢٠٢٠ م | ٢٠٢١ م | ٩- مصروفات الأنشطة |
|---------|---------|--------------------------------------|
| ٥٤٢,٥٩٥ | ٥١٨,٤١٩ | رواتب واجور و مافى حكمها |
| - | ٥٠,٤٧٤ | مكافآت |
| ٣٧,٨٩٦ | ٣٦,٩٢٤ | تامينات اجتماعية |
| - | ٢,٤٧٨ | مصاريف الاجتماع السنوي لمجلس الإدارة |
| ١,٢٢٥ | ١١,٥٠٠ | مصاريف مكافاة متعاونين |
| ٢,٣٧٠ | ٤,٢٦٠ | صيانة سيارات |
| ١٢,١٤٨ | ١٤,١٧٠ | دعاية وإعلان وهدايا |
| - | ٣,٩٦٤ | دورات تدريبية |
| - | ٢١,٠٣٣ | رسوم حكومية |
| ٣١,٥٣٤ | ٤,٤١٥ | سفر وإقامة |
| ١٥,٠٧٨ | - | مصاريف نقل وتجهيز معارض |
| - | - | ضيافة ونظافة |
| ٦,٥١٣ | ٤,٧٩٠ | كهرباء |
| ١١٠,٠٠٠ | ١٣٠,٠٠٠ | ايجارات |
| ١٩,٧٠٥ | ٦٣٣ | صيانة وإصلاح |
| - | ١٤,٩١٧ | اتصالات |
| ١٦,٣٣٥ | ١٨,٥٢١ | أخرى |
| ٢٥,٤٥٥ | - | حملات توعية |
| ٢٤,٤٠٠ | ١٧,٥٦٦ | التزامات منافع الموظفين |
| ٨١,١٨٠ | - | جلسات علاجية |
| ٩٢٦,٤٣٤ | ٨٥٤,٠٦٤ | الإجمالي |

نائب رئيس مجلس الإدارة
صالح بن محمد الروادي



المدير التنفيذي
محمد سليمان التميمي





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م
(السعودي بالريال)

| ٢٠٢٠م | ٢٠٢١م | |
|--------|--------|----------------------------|
| | | ١٠- مصروفات عمومية وإدارية |
| ٤٢,٠٠٠ | ٦١,٣٥٣ | رواتب واجور و مافى حكمها |
| ١٧,٢٨٠ | ٦,٨٠٤ | تامينات اجتماعية |
| - | ٣,٤٥٦ | أخرى |
| ٨,٩٥٤ | ٩,٥٣٢ | استهلاك الممتلكات والمعدات |
| ٦٨,٢٣٤ | ٨١,١٤٥ | الإجمالي |
| | | ١١- إيرادات أخرى |
| ٩١,٦٣٥ | - | أخرى |
| ٩١,٦٣٥ | - | الإجمالي |

ناشد رئيس مجلس إدارة
صالح بن محمد الروادى



المدير التنفيذي
محمد بن سليمان الأدهري





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طبيب) بمنطقة المدينة المنورة
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٧٢)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(السعودي بالريال)

| ٢٠٢٠ م | ٢٠٢١ م | |
|--------|--------|----------------------------|
| | | ١٠- مصروفات عمومية وإدارية |
| ٤٢,٠٠٠ | ٦١,٣٥٣ | رواتب واجور و مافى حكمها |
| ١٧,٢٨٠ | ٦,٨٠٤ | تامينات اجتماعية |
| - | ٣,٤٥٦ | أخرى |
| ٨,٩٥٤ | ٩,٥٣٢ | استهلاك الممتلكات والمعدات |
| ٦٨,٢٣٤ | ٨١,١٤٥ | الإجمالي |

| ٢٠٢٠ م | ٢٠٢١ م | |
|--------|--------|------------------|
| | | ١١- إيرادات أخرى |
| ٩١,٦٣٥ | - | أخرى |
| ٩١,٦٣٥ | - | الإجمالي |

نائب رئيس مجلس الإدارة
صالح بن محمد الروادي

(Handwritten signature of the representative)



المدير التنفيذي
محمد بن سليمان الأحمد

(Handwritten signature of the representative)





الجمعية الأهلية لمكافحة التدخين (طيب) بمنطقة المدينة المنورة
(جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٢٧٢)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
(بالريال السعودي)

٢١- الأدوات المالية وإدارة المخاطر:

تتكون الأدوات المالية المقيدة في قائمة المركز المالي بشكل رئيسي من النقد بالصندوق ولدى البنوك والذمم المدينة والذمم الدائنة وبعض المصروفات المستحقة والمطلوبات المتداولة الأخرى.

• **مخاطر الائتمان**

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم مقدرة طرف ما على الوفاء بالتزاماته بشأن أداة مالية مما يؤدي إلى تكبد الطرف الآخر لخسارة مالية، تحاول الجمعية التقليل من مخاطر الائتمان بمراقبة الذمم المدينة القائمة.

• **مخاطر العملات**

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية، إن معاملات الجمعية الأساسية هي بالريال السعودي، تراقب الإدارة تقلبات معدلات العملات وتعتقد أن مخاطر العملة هي غير جوهرية.

• **مخاطر السيولة**

تتمثل مخاطر السيولة في تأمين السيولة المطلوبة لتنفيذ حجم الأعمال المسندة للجمعية ومقابلة التزاماته المتعلقة بالمطلوبات المالية، تتم مراجعة السيولة على أساس منظم.

٢٢- القيمة العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بها تبادل أصل أو سداد التزام بين أطراف راغبة ومستعدة للتعامل بنفس الشروط والأسس المتبعة في التعامل مع الأطراف الأخرى، بما أنه يتم إعداد القوائم المالية للجمعية على أساس طريقة التكلفة التاريخية، فإنه قد ينتج عن ذلك فروقات بين القيمة الدفترية وتقديرات القيمة العادلة، إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للجمعية تقارب أرصدها القائمة.

القيمة العادلة هي المبلغ الذي يمكن به مبادلة أصل أو سداد التزام بين طرفين في السوق بمعرفتهما وملء إرادتهما في معاملة تتم على أسس تجارية. تتكون الموجودات المالية للجمعية من نقد بالصندوق ولدى البنوك ونقد ذمم مدينة تجارية وأرصدة مدينة أخرى وتتكون مطلوباتها المالية من ذمم موردين تجاريين وتمويل لأجل، تم قياس تلك الموجودات والمطلوبات المالية بالتكلفة المضافة ولم يكن هناك أي أدوات مالية أخرى ومبالغ لدى الجمعية جرى قياسها بالقيمة العادلة.

٢٣- أرقام المقارنة

أعيد تبويب بعض أرقام المقارنة للسنة الماضية بما يتماشى مع تبويب السنة الحالية .

٢٤- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة والموافقة على إصدارها بتاريخ ٠٤ فبراير ٢٠٢٣ م.

رئيس مجلس إدارته

صالح بن محمد الروادي



المدير التنفيذي

محمد سليمان الذمري

