

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة
ترخيص رقم (٤٤٦٣)
جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

ترخيص رقم (٤٤٦٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٢-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٣
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٤
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٥
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٠)	١١-٦



تقرير المراجع المستقل

إلى السادة
جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وأنشطتها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد 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. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد قمنا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م بواسطة مراجع آخر الذي قدم رأياً غير معدل في تقريره حول هذه القوائم المالية في ٠٩ أبريل ٢٠٢٣م.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك. والمكلفون بالحوكمة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرى عند وجوده.



تقرير المراجع المستقل (تتمة)

إلى السادة

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تتمة)

ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة. ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحريف الجوهري في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويُعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهري الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
 - التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
 - تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.
 - التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
 - تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
- ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.

عن شركة شبكة القوائم
(محاسبون ومراجعون قانونيون)
عبدالله بن موسى الفيقي
رقم الترخيص ٨٣٣

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

الأربعاء : ٢٨ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ

الموافق: ٥ يونيو ٢٠٢٤ م



(٣)

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

ترخيص رقم (٤٤٦٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي
<u>الأصول :</u>			
<u>الأصول المتداولة:</u>			
النقد وما في حكمه	(٣)	٦٠٤٩٩,٠٠	١٦٢٠٨٨,٠٠
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١١٠٤٩٩,٠٠	١٦٢٠٨٨,٠٠
<u>الأصول غير المتداولة:</u>			
الأصول الثابتة بالصافي	(٥)	٧٠٧٠,٠٠	٩٩٩٥,٠٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٧٠٧٠,٠٠	٩٩٩٥,٠٠
إجمالي الأصول		١١٧٥٦٩,٠٠	١٧٢٠٨٣,٠٠
<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات متداولة:</u>			
مصروفات مستحقة	(٦)	٤٥٧٥٠,٠٠	١١٥٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤٥٧٥٠,٠٠	١١٥٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		٤٥٧٥٠,٠٠	١١٥٠٠٠,٠٠
<u>صافي الأصول:</u>	(٧)		
صافي الأصول غير المقيدة		(٩٦,٦٨٥)	(٢٥١,٤٢١)
صافي الأصول المقيدة	(١-٧)	١٦٨٥٠٤,٠٠	٣٠٨٥٠٤,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٧١,٨١٩	٥٧٠٨٣,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١١٧٥٦٩,٠٠	١٧٢٠٨٣,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

(٤)

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

ترخيص رقم (٤٤٦٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٣ م				٢٠٢٢ م	
		غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي	ريال سعودي
		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:							
تبرعات واستقطاعات نقدية	(٨)	٠,٠٠	٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إعانة حكومية	(٩)	٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إشتراكات الأعضاء		٣٣٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٠,٠٠	٢٢٠,٠٠	٢٢٠,٠٠
صافي الأصول المقيمة المحررة من القيود	(١-٧)	١٤٥,٠٠	(١٤٥,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٤٨٣,٠٠	١٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٨٣,٠٠	٢٢٠,٠٠	٢٢٠,٠٠
مصرفات البرامج:							
مصرفات الأنشطة والبرامج	(١٠)	١٢٣,٠٦	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٣,٠٦	١٢٣,٠٦	٦١١١٢,٠٠
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط - إيجارات		٣٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠	٣٥٠,٠٠	٠,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(١١)	٤٧٥٨٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٧٥٨٣,٠٠	٤٧٥٨٣,٠٠	٧٩٠٠٠,٠٠
إستهلاك الأصول الثابتة	(٥)	٢٩٢٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٢٥,٠٠	٢٩٢٥,٠٠	٥٢١٥,٠٠
مجموع المصروفات		(٢٠٨,٥٦٤)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٨,٥٦٤)	(٢٠٨,٥٦٤)	(١٤٥,٣٢٧)
صافي التغير في صافي الأصول		(٦٠,٢٦٤)	١٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠,٢٦٤)	(٥٠,٢٦٤)	(١٤٣,١٢٧)
رصيد صافي الأصول أول المدة		(٢٥١,٤٢١)	٣٠٨,٥٠٤	٠,٠٠	٥٧,٠٨٣	٥٧,٠٨٣	٢٠٠٢١٠,٠٠
تسويات سنوات سابقة		٢١٥,٠٠	(١٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٦٥,٠٠	٦٥,٠٠	٠,٠٠
رصيد صافي الأصول آخر المدة		(٩٦,٦٨٥)	١٦٨,٥٠٤	٠,٠٠	٧١,٨١٩	٧١,٨١٩	٥٧,٠٨٣,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

ترخيص رقم (٤٤٦٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

البيان		٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
		ريال سعودي	ريال سعودي
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>			
التغير في صافي الأصول			
تسويات سنوات سابقة			
<u>التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول مع صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>			
استهلاك الأصول الثابتة			
<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>			
التغير في أرصدة الذمم المدينة			
التغير في المصاريف المستحقة			
(١)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	(١٠١,٥٨٩)	(١٣٧,٩١٢)
(٢)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية	.	.
(٢+١)	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه	(١٠١,٥٨٩)	(١٣٧,٩١٢)
	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة	١٦٢,٠٨٨	٣٠٠,٠٠٠
	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة	٦٠,٤٩٩	١٦٢,٠٨٨

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

ترخيص رقم (٤٤٦٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

اسم الجمعية : جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

الكيان القانوني : جمعية أهلية

اهداف الجمعية :

- تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية بين الأهالي

- تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها والمساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة

- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية .

العنوان : أحد المسارحة - جازان - المملكة العربية السعودية

الترخيص : رقم الترخيص ٤٤٦٣ وتاريخ الترخيص (٢٠٢٢/٠٥/١١) م . وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية

الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ .

سريان الترخيص : يسري العمل بهذه الشهادة حتى تاريخ ٢٠٢٦/٠٥/١١ م .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :**أ- بيان الالتزام:**

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدره لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الانشطة .

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

ترخيص رقم (٤٤٦٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ مالدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع أو الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

الايادات :

يتم اثبات التبرعات النقدية عند تحصيلها وفقاً لطبيعة الإيراد كما يتم إثبات الإيرادات الأخرى عند استحقاقها ويتم قياس التبرعات العينية بقيمتها العادلة.

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تتبع الجمعية نظام محاسبي على الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المحاسبية .

(٩)

جمعية التنمية الأهلية بأحد المسارحة

ترخيص رقم (٤٤٦٣)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٣- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٦٢٠٨٨,٠٠	٦٠٤٩٩,٠٠
١٦٢٠٨٨,٠٠	٦٠٤٩٩,٠٠

البيان

مصرف الراجحي

المجموع

٤- أرصدة مدينة أخرى :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠

البيان

عهد نقدية مؤقتة

المجموع

٥- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٦- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١١٥٠٠٠,٠٠	٤٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠
١١٥٠٠٠,٠٠	٤٥٧٥٠,٠٠

البيان

ايجارات مستحقة

أتعاب مهنية مستحقة

المجموع

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م

٧- صافي الأصول:

٢٠٢٢م		٢٠٢٣/١٢/٣١م	
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي
(٢٥١,٤٢١)	٣٠٨٥٠٤,٠٠	٠,٠٠	٥٧٠٨٣,٠٠
٢١٥٠٠٠,٠٠	(١٥٠,٠٠٠)	٠,٠٠	٦٥٠٠٠,٠٠
(٦٠,٢٦٤)	١٠,٠٠٠	٠,٠٠	(٥٠,٢٦٤)
(٩٦,٦٨٥)	١٦٨٥٠٤,٠٠	٠,٠٠	٧١٨١٩,٠٠
			٥٧٠٨٣,٠٠

البيان

رصيد أول المدة

تسوية سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

المجموع

٧/١- صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

٢٠٢٢م		٢٠٢٣/١٢/٣١م	
الرصيد في ٢٠٢٣/١/١م	تسويات على رصيد أول المدة	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام
الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
٣٠٨٥٠٤,٠٠	(١٥٠,٠٠٠)	٠,٠٠	(٩٥,٠٠٠)
٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠)
٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥,٠٠٠	٠,٠٠
٣٠٨٥٠٤,٠٠	(١٥٠,٠٠٠)	١٥٥٠٠٠,٠٠	(١٤٥,٠٠٠)
			١٦٨٥٠٤,٠٠
			٣٠٨٥٠٤,٠٠

البيان

أصول مقيدة :

المنح الحكومية - اعانة الوزارة

السنوية

صندوق دعم الجمعيات - منحة

تأسيسية

شتاء أحد المسارحة

المجموع

٨- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

٢٠٢٢م		٢٠٢٣م	
تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٥٠٠٠,٠٠

البيان

شتاء أحد المسارحة

المجموع

٩- الإعانات الحكومية :

٢٠٢٢م		٢٠٢٣م	
تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠٠,٠٠

البيان

صندوق دعم الجمعيات - منحة

تأسيسية

المجموع

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٠ - مصروفات الأنشطة والبرامج :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٦٦٦٧,٠٠	٠,٠٠	برنامج ملتقى الزهور للفتيات
١٦٦٦٧,٠٠	٠,٠٠	مراكز النشاط الاجتماعي
١٦٦٦٧,٠٠	٠,٠٠	مهرجان ربيع الأحد
١١١١١,٠٠	٠,٠٠	برنامج قادر لذوي الاحتياجات الخاصة
٠,٠٠	١٦٦٦٧,٠٠	مشروع اسرتي تتقن صنعة
٠,٠٠	١١١١١,٠٠	مشروع البوصلة
٠,٠٠	١١١١١,٠٠	مشروع همة حتى القمة
٠,٠٠	١١١١١,٠٠	مشروع أمش ٣٠
٠,٠٠	١١١١١,٠٠	مشروع الفرق التطوعية الشبابية
٠,٠٠	١٦٦٦٧,٠٠	مشروع ديوانية التنمية
٠,٠٠	١١١١١,٠٠	مشروع اكتشاف
٠,٠٠	١٦٦٦٧,٠٠	مشروع الرواد المهاري
٠,٠٠	٧٥٠٠,٠٠	مكافآت
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	عمالة مؤقتة
٦١١١٢,٠٠	١٢٣٠٥٦,٠٠	المجموع

١١ مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	١١٥٠٠,٠٠	رواتب وأجور
٦٩٠٠٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	إيجارات
٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	عمالة مؤقتة
٦٨٨,٠٠	٥٢٥٦,٠٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
٠,٠٠	١٧٠٣,٠٠	رسوم واشتراكات
٤٤٢٨,٠٠	٢٤٤٧,٠٠	كهرباء وهاتف
٦٣٠,٠٠	١٠٨٣,٠٠	عينات وهدايا
٢٥٤,٠٠	٤١٥٤,٠٠	نظافة وصيانة
٠,٠٠	٣٧٠,٠٠	سفر وانتقال
٠,٠٠	٣٢٠,٠٠	وسائل اتصال
٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠	أتعاب مهنية
٧٩٠٠٠,٠٠	٤٧٥٨٣,٠٠	المجموع