



جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com

جمعية التنمية الأهلية بالعارضة  
ترخيص رقم (٤١٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م
٥	قائمة الانشطة عن السنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م
١٥-٧	إيضاحات حول القوائم المالية من ايضاح رقم (١) الي ايضاح رقم (١٥)



(١)

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى: السادة / جمعية التنمية الأهلية بالعارضه

الملاء عليهم ورحمة الله وبركاته . . .

**الرأى :-**

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالعارضه والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

**وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :-**

— تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية التنمية الأهلية بالعارضه كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدققاً النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير هادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

**أساس الرأى :-**

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 وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساساً لرأينا في المراجعة.

**مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-**

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح والمعايير الدولية للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فان الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام اساس الاستمرارية في الحاسبة مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مكتبها الرئيسي  
عبدالله شاهر  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص.ق. ٥٥٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shaaher Al-Ghantani Office  
Certified Acct. No. 267

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن ثابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حس - هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com





(٢)

### مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش او خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية لجمعية.

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة.

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خالصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقويم العرض الشامل وهيكلي ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

مكتبها المحاسبية والقانونية  
عبدالله شاهر المحاسب  
المراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب. ق. ٥٤٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahzani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي امام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة ككل :-

١- تتفق مع المعايير و اللوائح و الأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح و مع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد و عرض القوائم المالية.

٢- تتفق مع السجلات الحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ،

خميس مشيط في : ٠٦ / ٠٤ / ٢٠٢٤ م

الموافق : ٢٧ / ٠٩ / ١٤٤٥ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القانوني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٥٢٤٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com

(٤)

جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي		<u>الأصول:</u>
			<u>الأصول المتداولة:</u>
١٨٧٠٠٧,٠٠	٤١٣٦٧٧,٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
١٨٧٠٠٧,٠٠	٤١٣٦٧٧,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة:</u>
١٠٦٤,٠٠	١٠٦٣٠,٠٠	(٥)	الأصول الثابتة بالصافي
٠,٠٠	١٨٢٤٧,٠٠	(٦)	أصول غير ملموسة
١٠٦٤,٠٠	٢٨٨٧٧,٠٠		اجمالي الأصول غير المتداولة
١٨٨٠٧١,٠٠	٤٤٢٥٥٤,٠٠		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات و صافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات متداولة:</u>
١٥٠٠٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠	(٧)	مصروفات مستحقة
١٥٠٠٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
١٥٠٠٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(٨)	<u>صافي الأصول:</u>
(٢٠٩,١٤١,٠٠)	(٣٠٩,١٣٨,٠٠)		صافي الأصول غير المقيدة
٣٨٢٢١٢,٠٠	٦٦٦٣٦٦,٠٠	(١-٨)	صافي الأصول المقيدة
٠,٠٠	٧٩٥٧٦,٠٠	(٢-٨)	صافي أصول أوقاف
١٧٣٠٧١,٠٠	٤٣٦٨٠٤,٠٠		إجمالي صافي الأصول
١٨٨٠٧١,٠٠	٤٤٢٥٥٤,٠٠		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها

شركة محاسبة و استشارات  
عبدالله شاهر المحاسبين  
للمحاسبة و الاستشارات  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ر. ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
مركز المحاسبة و القانونيون  
For Audit And Accounting Advisory



## جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

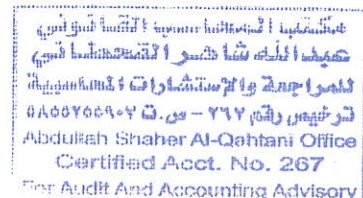
ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

## قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م			إيضاح	البيانات
إجمالي	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٦١٩١,٠٠	٧٧٠٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩٢٠١٩,٠٠	٢٧٨٣٨١,٠٠	(٩) تبرعات واستقطاعات نقدية
١٨٠٥٥٢,٠٠	٣٥٨٨٤١,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠,٠٠	١٥٨٨٤١,٠٠	(١٠) المنح الحكومية
٨٠٩٤٠,٠٠	١٣٤٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٤٢٥٠,٠٠	إيراد خدمات التطوع
٠,٠٠	٧٩٥٧٦,٠٠	٧٩٥٧٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات أوقاف - وقف المتوفين
٠	٢٢٨٠,٠٠	٠	٠	٢٢٨٠,٠٠	إيرادات أخرى - استرداد ضريبي
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٤٠٧٨٦٥,٠٠)	٤٠٧٨٦٥,٠٠	(١-٨) صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٠	٠	٠	٠	٠,٠٠	(٢-٨) صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود
٣١٧٦٨٣,٠٠	١٣٤٥٣٤٧,٠٠	٧٩٥٧٦,٠٠	٢٨٤١٥٤	٩٨١٦١٧,٠٠	<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>					
١٥١٥٠٠,٠٠	٤٠٧٨٦٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٧٨٦٥,٠٠	(١١) مصروفات البرامج و الأنشطة
٨٠,٩٤٠,٠٠	١٣٤٢٥٠,٠٠	٠	٠,٠٠	١٣٤٢٥٠,٠٠	مصروفات خدمات التطوع
٣٧,٩٠٠,٠٠	٥٥٤٣٣,٠٠	٠	٠,٠٠	٥٥٤٣٣,٠٠	(١٢) مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
٠	٣٤٨٥٩٤,٠٠	٠	٠,٠٠	٣٤٨٥٩٤,٠٠	مصاريف جمع الأموال - تسويق
١٦,٧٠٠,٠٠	١٣٢٦٢٥,٠٠	٠	٠,٠٠	١٣٢٦٢٥,٠٠	(١٣) مصاريف عمومية وإدارية أخرى
٤,٧٨٤,٠٠	١٥٤٤,٠٠	٠	٠,٠٠	١٥٤٤,٠٠	(٥) استهلاك الأصول الثابتة
٠,٠٠	١٣٠٣,٠٠	٠	٠	١٣٠٣,٠٠	(٦) إطفاء الأصول غير الملموسة
(٢٩١,٨٢٤,٠٠)	(١,٠٨١,٦١٤,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١,٠٨١,٦١٤,٠٠)	<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>
٢٥,٨٥٩,٠٠	٢٦٣,٧٣٣,٠٠	٧٩٥٧٦,٠٠	٢٨٤١٥٤,٠٠	(٩٩,٩٩٧,٠٠)	<b>صافي التغير في صافي الأصول</b>
٢٠٧,٢١٢,٠٠	١٧٣,٠٧١,٠٠	٠,٠٠	٣٨٢٢١٢,٠٠	(٢٠٩,١٤١,٠٠)	<b>رصيد صافي الأصول أول المدة</b>
(٦٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	<b>تسويات سنوات سابقة</b>
١٧٣٠٧١,٠٠	٤٣٦٨٠٤,٠٠	٧٩٥٧٦,٠٠	٦٦٦٣٦٦,٠٠	(٣٠٩,١٣٨,٠٠)	<b>رصيد صافي الأصول آخر المدة</b>

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٥ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها



(٦)

جمعية التنمية الأهلية بالعارضة  
ترخيص رقم (٤١٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥,٨٥٩,٠٠	٢٦٣,٧٣٣,٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٤٧٨٤,٠٠	١٥٤٤,٠٠	إهلاكات الأصول الثابتة
٠,٠٠	١٣٠٣,٠٠	إطفاء الأصول غير ملموسة
		التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
١٥,٠٠٠,٠٠	(٩,٢٥٠,٠٠)	التغير في مصروفات مستحقة
٤٥٦٤٣,٠٠	٢٥٧٣٣,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:</u>
٠,٠٠	(١١,١١٠,٠٠)	نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة
٠,٠٠	(١٩,٥٥٠,٠٠)	نقدية (مدفوعة) لشراء أصول غير ملموسة
٠,٠٠	(٣٠,٦٦٠,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة الاستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٦٠,٠٠٠,٠٠)	٠	تسويات سنوات سابقة
(٦٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية (٣)
(١٤٣٥٧,٠٠)	٢٢٦٦٧,٠٠	صافي التغير في رصيد النقد ومافي حكمه (٣+٢+١)
٢٠١٣٦٤,٠٠	١٨٧٠٠٧,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
١٨٧٠٠٧,٠٠	٤١٣٦٧٧,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من ١ الي ١٥ جزء لا يتجزء من القوائم المالية و تقرأ معها

عبدالله شاهر المحاسبون ومراجعون قانونيون  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



جمعية التنمية الأهلية بالعارضة  
ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

مكتبها المحط حسب: نشأ تجاري  
عبدالله شاه شاهر المحط تجاري  
لمراجعة وإستشارات إحصائية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٢٥٦٥٦٧  
Abdullah Shaher Al-Qantani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٥) جدول الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م:

البيان	التكلفة					النسبة	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إضافات	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي							
أثاث ومفروشات	١٠٦٢,٠٠٠	١,٠٠٠	٤٧٨٣٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٦١,٠٠٠	% ١٠	٤٦٧٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٧٨٤٠,٠٠٠	٤٧٨٤٠,٠٠٠
أجهزة تكييف	١,٠٠٠	١٩٧,٠٠٠	٩٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣١,٠٠٠	% ١٥	٩٢٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	١١٣٧,٠٠٠	٩٢٧,٠٠٠
أجهزة كهربائية	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١٤٩٥٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	% ١٥	١٤٩٥٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٩٦,٠٠٠	١٤٩٦,٠٠٠
أجهزة حاسب آلي وملحقاتها	٠,٠٠٠	٤٠١,٠٠٠	٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٩,٠٠٠	% ٢٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١١,٠٠٠	٤١١,٠٠٠	٠,٠٠٠
أجهزة الاتصال والامن والحماية	٠,٠٠٠	٤١٥٧,٠٠٠	١٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٣,٠٠٠	% ٢٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٣٠,٠٠٠	٤٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
ادوات و أجهزة عرض	٠,٠٠٠	٤٩٠,٠٠٠	١١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١,٠٠٠	% ٢٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الإجمالي	١٠٦٦,٠٠٠	١٠٦٣,٠٠٠	٧٢٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٤٤,٠٠٠	-	٧١٠٠٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١١١,٠٠٠	٨٣١٨,٠٠٠	٧٢٠٧,٠٠٠

إيضاح رقم (٦) الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م:

البيان	التكلفة					نسبة اطفاء	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	اطفاء العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إستهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي							
برامج محاسبي	٠,٠٠٠	١٨٢٤٧,٠٠٠	١٣٠٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٠٣,٠٠٠	% ٢٠	١٩٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٥٥,٠٠٠	١٩٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
الإجمالي	٠,٠٠٠	١٨٢٤٧,٠٠٠	١٣٠٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٠٣,٠٠٠	-	١٩٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٥٥,٠٠٠	١٩٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠

(٨)

جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

إسم الجمعية : جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

الكيان القانوني: جمعية أهلية

العنوان العارضة - جازان - المملكة العربية السعودية .

التكويين و النشاط :

تمارس الجمعية نشاطها بموجب شهادة تسجيل جمعية أهلية صادرة من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ترخيص ( ٤١٦٥ ) وتاريخ ١٤٤٣/٩/١٢ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادرة بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ والشهادة تنتهي في ١٤٤٧/٩/١٢ هـ

الأهداف :

تهدف الجمعية الى تحقيق الاتي :

١- تعزيز الانتماء و تنمية الروابط الاجتماعية بين الاهالي .

٢- تلمس احتياجات المجتمع المحلي و التعبير عنها و المساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة .

٣- تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل و السلوك الشخصي و المشاركة المجتمعية .

تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١ / ٠١ / ٢٠٢٣ م حتي ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م .

السنة المالية

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، و وفقاً للمعايير واللوائح والانظمة الأخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح.

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

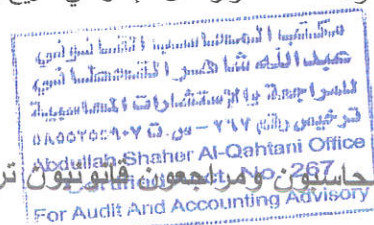
إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الأستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعياري المنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير 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 .



## جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك والاستثمارات الاخرى عالية السيولة (ان وجدت ) والتي تستحق خلال ثلاثة اشهر او

اقل من تاريخ شرائها ان وجدت .

المدينون والذمم المدينة :

يظهر رصيد المدينون والذمم المدينة ناقصا مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ان وجد ويتم عمل مخصص ديون مشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على عدم تمكن المنشأة من تحصيل جميع المبالغ المستحقة ويتم قيد هذا المخصص في قائمة الأنشطة وعندما تكون الذمم غير قابلة للتحصيل يتم شطبها مقابل المخصص .

الأصول الثابتة والاقواف :

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 الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الأصول غير الملموسة :

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفؤها على مدى الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدره بخمس سنوات .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

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 الأنشطة .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

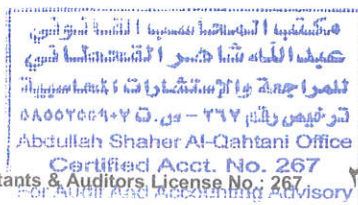
يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولا متداولة أو استثمارات واصلو مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .





(١٠)

جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

#### 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 .

#### التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات ( إيرادات مؤجلة ) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

#### المصاريف :

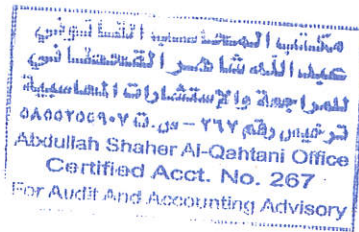
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي .

#### 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 :

تستخدم الجمعية برنامج آلي في تسجيل معاملاتها المالية .



(١١)

جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

البيان

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٨٧٠٠٧,٠٠	٤١٣٦٢٧,٠٠
٠,٠٠	٥٠,٠٠
١٨٧٠٠٧,٠٠	٤١٣٦٧٧,٠٠

مصرف الراجحي

بنك الجزيرة

المجموع

٥- الأصول الثابتة واستهلاكها : " كشف مرفق "

٦- الأصول غي الملموسة ومجمع إطفاءها (كشف مرفق)

٧- مصروفات مستحقة :

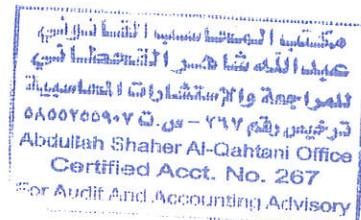
البيان

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠
١٥٠٠٠,٠٠	٥٧٥٠,٠٠

إيجارات

اتعاب مهنية

المجموع



(١٢)  
جمعية التنمية الأهلية بالعارضه  
ترخيص رقم (٤١٦٥)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
تابع إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٨- صافي الأصول:

٢٠٢٢/١٢/٣١ م		٢٠٢٣/١٢/٣١ م		
الاجمالي	الاجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيده	صافي الأصول غير المقيده
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٧٢١٢,٠٠	١٧٣٠٧١,٠٠	٠,٠٠	٣٨٢٢١٢,٠٠	(٢٠٩,١٤١)
(٦٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٢٥٨٥٩,٠٠	٢٦٣٧٣٣,٠٠	٧٩٥٧٦,٠٠	٢٨٤١٥٤,٠٠	(٩٩,٩٩٧,٠٠)
١٧٣٠٧١,٠٠	٤٣٦٨٠٤,٠٠	٧٩٥٧٦,٠٠	٦٦٦٣٦٦,٠٠	(٣٠٩,١٣٨,٠٠)

البيان

رصيد أول المدة

تسويات سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

المجموع

١/٨ - صافي الأصول المقيده :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م		٢٠٢٣/١٢/٣١ م		
الرصيد في	الرصيد في آخر العام	المحرر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في أول العام
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٨,٠٠٠,٠٠)	٢٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٨١٧٥,٠٠	(٣٠,٧٨٥,٠٠)	٤٨٩٦٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠)	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٤٩٩٨,٠٠	٠,٠٠	١٠٤٩٩٨,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٩١٠,٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠)	٣٩١٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٧٧٢١,٠٠	(٣٩,٥٣٣,٠٠)	٢١٦٧٤٣,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٦٦١,٠٠	٠,٠٠	٣٦٦١,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٥٧,٠٠	٠,٠٠	٥٥٧,٠٠	٠,٠٠
٣٨٢٢١٢,٠٠	٢٢٧٧٤٩,٠٠	(١٥٤,٤٦٣,٠٠)	٠,٠٠	٣٨٢٢١٢,٠٠
٠,٠٠	١٢٤٩١٦,٠٠	(٧٥,٠٨٤,٠٠)	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٣٨٢٢١٢,٠٠	٦٦٦٣٦٦,٠٠	(٤٠٧,٨٦٥,٠٠)	٦٩٢٠١٩,٠٠	٣٨٢٢١٢,٠٠

البيان

برنامج رياديون - دعم مؤسسة سلمان بن عبد العزيز الراجحي

الخيرية

برنامج عناية لرعاية الايتام - منصة تبرع

برنامج عناية لرعاية الايتام - دعم جمعية غراس

برنامج عناية لرعاية الايتام

الكسوة الشتوية للاسر المحتاجة

برنامج عيادة مريض ( برنامج عطاء )

مشروع الاسر المنتجة

تنمية المرأة و الطفل

المنح الحكومية - إعانة الوزارة السنوية

برنامج تأهيل الشباب والفتيات لسوق العمل - صندوق دعم

الجمعيات

المجموع

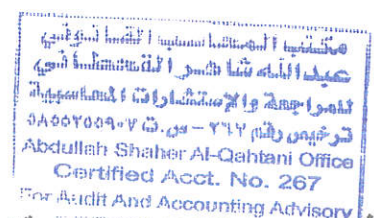
٢/٨ - صافي أصول الأوقاف :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م		٢٠٢٣/١٢/٣١ م		
الرصيد في	الرصيد في آخر العام	المحرر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في أول العام
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٧٩,٥٧٦,٠٠	٠,٠٠	٧٩,٥٧٦,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧٩,٥٧٦,٠٠	٠,٠٠	٧٩,٥٧٦,٠٠	٠,٠٠

البيان

وقف المتوفين

المجموع





(١٣)

جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣م

## ٩- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

## البيان

٢٠٢٢م		٢٠٢٣م		
الاجمالي	الاجمالي	أوقاف	مقيد	غير مقيد
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٥٦١٩١,٠٠	٢٧٨٣٨١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٨٣٨١,٠٠
٠,٠٠	٢٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٨,٩٦٠,٠٠	٠,٠٠	٤٨,٩٦٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٤,٩٩٨,٠٠	٠,٠٠	١٠٤,٩٩٨,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣٩,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩,١٠٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢١٦,٧٤٣,٠٠	٠,٠٠	٢١٦,٧٤٣,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٣,٦٦١,٠٠	٠,٠٠	٣,٦٦١,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٥٧,٠٠	٠,٠٠	٥٥٧,٠٠	٠,٠٠
٥٦١٩١,٠٠	٧٧٠٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩٢٠١٩,٠٠	٢٧٨٣٨١,٠٠

التبرعات النقدية

برنامج رياديون - دعم مؤسسة سلمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية

برنامج عناية لرعاية الايتام - منصة تبرع

برنامج عناية لرعاية الايتام - دعم جمعية غراس

برنامج عناية لرعاية الايتام

الكسوة الشتوية للأسر المحتاجة

برنامج عيادة مريض

مشروع الاسر المنتجة

تنمية المرأة و الطفل

المجموع

## ١٠- المنح الحكومية:

## البيان

٢٠٢٢م		٢٠٢٣م		
الاجمالي	الاجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	١٥٨٨٤١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥٨٨٤١,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٨٠٥٥٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٨٠٥٥٢,٠٠	٣٥٨٨٤١,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠٠,٠٠	١٥٨٨٤١,٠٠

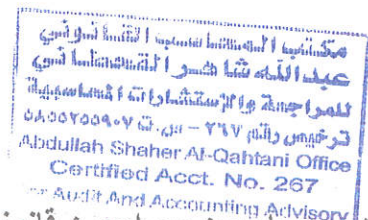
دعم تشغيلي - صندوق دعم الجمعيات

برنامج تأهيل الشباب والفتيات لسوق العمل - صندوق

دعم الجمعيات

المنح الحكومية (دعم برامج وأنشطة الجمعية)

المجموع



(١٤)

جمعية التنمية الأهلية بالعارضة

ترخيص رقم (٤١٦٥)

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١١- مصروفات البرامج و الانشطة :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٢٨٠٠٠,٠٠	برنامج رياديون - دعم مؤسسة سلمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية
١٥٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	ديوانية الشباب
٤٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج فكري لوطني
٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	برنامج عناية لرعاية الايتام - دعم جمعية غراس
٠,٠٠	٣٠٧٨٥,٠٠	برنامج رعاية الايتام - برنامج عناية ( منصة تبرع )
٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠	الكسوة الشتوية للأسر المحتاجة
٠,٠٠	٣٩٥٣٣,٠٠	برنامج عيادة مريض ( برنامج عطاء )
٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	صالة الانشطة
٠,٠٠	١٥٩٠٠,٠٠	منح حكومية - برنامج تطوير العاملين بالجمعية
٠,٠٠	١٨٨٠٩,٠٠	منح حكومية - برنامج رياديون
٠,٠٠	٢٥٠٠٠,٠٠	منح حكومية - برنامج شتاء جازان
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	منح حكومية - برنامج احتفالات يوم التأسيس
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	منح حكومية - برنامج البطولة الرمضانية
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	منح حكومية - برنامج المعايدة
٠,٠٠	٥٠٠٠,٠٠	منح حكومية - برنامج اليوم البيئية
٠,٠٠	٤٢٢٥٤,٠٠	منح حكومية - برنامج احتفالات اليوم الوطني
٠,٠٠	٢٥٠٠,٠٠	منح حكومية - ورشة تدريبية الاستصلاح الزراعي
٠,٠٠	٧٥٠٨٤,٠٠	برنامج تأهيل الشباب والفتيات لسوق العمل - صندوق دعم الجمعيات
٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج حصانة
٩٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج الديوانيات الاجتماعية
٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج البطولة الرمضانية
٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج قادة المستقبل
٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج حرفتي تبني أسرتي
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج عطاء
٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج مجتمع واعي
٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	برنامج تسلق الجبال
١٥١٥٠٠,٠٠	٤٠٧٨٦٥,٠٠	المجموع

مكتب محاسبة الاستشارات المحاسبية والتدقيق  
 محمد الشاهر شاهر المحاسبين  
 للمراجحة والتدقيق والاستشارات المحاسبية  
 ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٥٥٢٥٥٩٠٢  
 Abdullah Shafer Al-Qahfani Office  
 Certified Acct. No. 267  
 Audit And Accounting Advisory

تابع إيضاحات حول القوائم للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

## ١٢ - مصروفات التشغيل المحملة على النشاط :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤,٩٠٠,٠٠	١٦,٥٠٠,٠٠	اجور و رواتب و مكافآت
٠,٠٠	٢٠٠٠,٠٠	مكافآت و حوافز
٣٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات صيانة
٠,٠٠	٠,٠٠	وقود و محروقات
٠,٠٠	١٨٩٣٣,٠٠	دعاية و اعلان و مطبوعات
٠,٠٠	٣٠٠٠,٠٠	رسوم
٣٠٠٠٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	إيجار مقر الجمعية
٣٧٩٠٠,٠٠	٥٥٤٣٣,٠٠	المجموع

## ١٣ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٥٠٠,٠٠	٤١٥٠٠,٠٠	اجور و رواتب و مكافآت
٠,٠٠	٨١٣١,٠٠	تأمينات اجتماعية
١٤٠٩,٠٠	٥٣١٤,٠٠	ادوات مكتبية و مطبوعات
٤٢٦٥,٠٠	٢٥٦٤,٠٠	مصروفات صيانة
١٠٠,٠٠	١٣١٢,٠٠	وقود و محروقات
٦٤٦,٠٠	٠,٠٠	اشتركاك و تصديقات
٢٥٠,٠٠	٥٤٩,٠٠	هاتف و فاكس و نت
٠,٠٠	١١٨٠٠,٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٠,٠٠	١٨٣٠,٠٠	كهرباء و مياه و صرف صحي
٠,٠٠	٧٨٠,٠٠	بريد و بريقيات
٠,٠٠	١٣٠٠,٠٠	شحن و نقل
٠,٠٠	٩٠٠,٠٠	تحميل و تنزيل
٠,٠٠	١٥٠٠٠,٠٠	إيجار المقر
٠,٠٠	٥٠,٠٠	إيجار معدات
٠,٠٠	١١٥٠٠,٠٠	اتعاب مهنية
٠,٠٠	٨٥٠٠,٠٠	استشارات
٠,٠٠	٩٠٥٠,٠٠	دعاية و اعلان
٠,٠٠	١٩٢٦,٠٠	مصروفات بنكية
٣٠,٠٠	٩٥٥,٠٠	مصروفات نظافة
٣٥٠٠,٠٠	٩٦١٩,٠٠	مصروفات ضيافة
٠,٠٠	٤٥,٠٠	مستهلكات أخرى
١٦٧٠٠,٠٠	١٣٢٦٢٥,٠٠	المجموع

## إيضاح رقم (١٤) اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ : ٢٧/٠٩/٤٤٥ هـ الموافق : ٠٦/٠٤/٢٠٢٤ م .

## إيضاح رقم (١٥) الأحداث اللاحقة :

لم تشاء أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد

يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ..

