



الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

ترخيص رقم (١٨٢)

محافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

ترخيص رقم (١٨٢)

محافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	١-٣
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٨)	٧-١٨



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

الملاء عليهم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية بمحافظة البرك والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 فإن القوائم المالية المرفقة :-

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية بمحافظة البرك كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات 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 أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

أمر آخر :-

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م من قبل مكتب محاسب قانوني آخر والذي أبدى بتلك القوائم رأي غير معدل بتاريخ ١٤٤٤/١١/١٥ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٦/٠٤ م .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعياري المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي 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 أو خطأ.

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

مكتب المحاسبة والشؤون المالية
عبدالله شاهر محاسب قانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - من ٢٠١٧/٠٦/٠٤
0114941118

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخايلية - شارع الملك عبدالعزيز - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسـن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com



(٢)

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل 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 فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو 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.

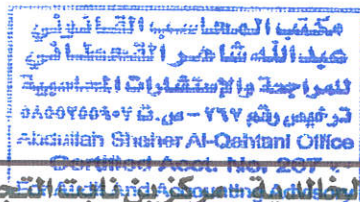
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

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

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات 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 اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

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





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-

في رأينا أيضاً فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الأولية والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

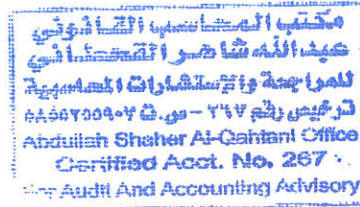
خميس مشيط في : ٢٠٢٤/٠٥/١٦ م

الموافق : ١٤٤٥/١١/٠٨ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

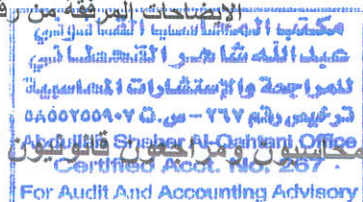
ترخيص رقم (١٨٢)

محافظة البرك - عسير - 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
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٤١٢,٠٨١,٠٠	٨٠٢,٦١٣,٠٠
ارصدة مدينة أخرى	(٥)	٣٢,٨٧٥,٠٠	٣٨,١٢٥,٠٠
إيرادات مستحقة (إيجارات)		٣٦,٤٥٠,٠٠	٥٦,٢٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٤٨١,٤٠٦,٠٠	٨٩٦,٩٣٨,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
استثمارات في أوراق مالية	(٦)	٥١٥,٣٢٠,٠٠	٤٣٢,٦٥٦,٠٠
الأصول الثابتة بالصافي	(٧)	٧١٩,٣٦٤,٠٠	٤٣٧,٨٦٨,٠٠
أصول استثمارية بالصافي	(٨)	١٨,٦٧٦,٠٠	٦٩,٩٩٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٢٩٣,٨٠٤,٠٠	٢٩٣,٨٠٤,٠٠
اجمالي الأصول غير المتداولة		١,٥٤٧,١٦٤,٠٠	١,٢٣٤,٣١٨,٠٠
أصول أوقاف:			
أصول أوقاف (بالصافي)	(١٠)	٤,٩٩٠,٥٠٠,٠٠	٥,٣٦٥,٠٠٠,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف	(١١)	٣,٣٥١,٧٠٣,٠٠	٣,١٥١,٧٠٣,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٨,٣٤٢,٢٠٣,٠٠	٨,٥١٦,٧٠٣,٠٠
إجمالي الأصول		١٠,٣٧٠,٧٧٣,٠٠	١٠,٦٤٧,٩٥٩,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
ذمم دائنة		١,٣٩١,٠٠	٠,٠٠
مصروفات مستحقة - اتعاب مهنية		٥,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠
إيرادات مقدمة	(١٢)	١٤,٠٠٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٢١,١٤١,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠
الالتزامات غير متداولة:			
مخصص نهاية الخدمة	(١٣)	٥٠٥,٩٢٥,٠٠	٤٥٦,٣٩٦,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٥٠٥,٩٢٥,٠٠	٤٥٦,٣٩٦,٠٠
إجمالي الالتزامات		٥٢٧,٠٦٦,٠٠	٤٧٠,٣٩٦,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١٤)	٤٧٨,١٨٥,٠٠	٦,٥٠٢,٦٩٢,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١٤)	٢,٥٣٤,٤١١,٠٠	٣,٣٥٧,٤٢٤,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢/١٤)	٦,٤١٥,٧٩١,٠٠	(١٥,٢٠٩,٠٠)
أرباح غير محققة من إستثمارات		٤١٥,٣٢٠,٠٠	٣٣٢,٦٥٦,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٩,٨٤٣,٧٠٧,٠٠	١٠,١٧٧,٥٦٣,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٠,٣٧٠,٧٧٣,٠٠	١٠,٦٤٧,٩٥٩,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٥)

الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

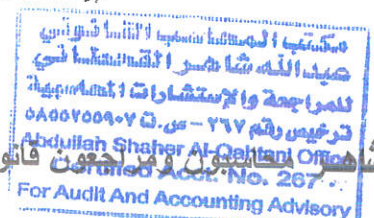
ترخيص رقم (١٨٢)

محافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعودية

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

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات نقدية غير مقيدة		٢٩٤,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٩٤,٦٠٠,٠٠	٩٠,٠٦٥,٠٠
تبرعات نقدية مقيدة	(١٥)	٠,٠٠	٢,٤٣٢,٦٦٥,٠٠	٠,٠٠	٢,٤٣٢,٦٦٥,٠٠	١,٦٣٠,٣١٩,٠٠
تبرعات زكاة		٠,٠٠	١٩٠,١٤٥,٠٠	٠,٠٠	١٩٠,١٤٥,٠٠	٤١٩,٥١٤,٠٠
منح حكومية	(١٦)	٠,٠٠	٩٤,٧٢٨,٠٠	٠,٠٠	٩٤,٧٢٨,٠٠	١٥٤,٠٠٠,٠٠
دعم منصة احسان	(١٧)	٠,٠٠	٢,٥١٦,٥٩٧,٠٠	٠,٠٠	٢,٥١٦,٥٩٧,٠٠	٤,٠٤٨,٨٣٦,٠٠
تبرعات عينية	(١٨)	١,٨٠٠,٢٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٨٠٠,٢٨٠,٠٠	٢,٦١٩,٨٢٠,٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		١٢,٠٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢,٠٩١,٠٠	٠,٠٠
اشتراكات الأعضاء		٥,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٨٠٠,٠٠	٩,٨٠٠,٠٠
إيرادات الأنشطة	(١٩)	٣١٩,١٠٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣١٩,١٠٦,٠٠	٤٦٤,٢١٧,٠٠
إيراد إيجارات		٢٣٣,٨٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٣,٨٧٠,٠٠	٢٤٦,٦٤٥,٠٠
تبرعات اوقاف	(٢٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢٠,٤٨٢,٠٠	٥٢٠,٤٨٢,٠٠	٤٢,٦٨٤,٠٠
أرباح اسهم محققة		١٧,٩٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧,٩٩٩,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠
أرباح بيع أصول ثابتة		٨٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إيرادات أخرى		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٣,٧٤٠,٠٠
فائض إعادة تقييم أراضي الجمعية		١٠٩,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٩,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١٤)	٥,٦٩٩,٣٣٩,٠٠	(٥,٦٩٩,٣٣٩,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
صافي أصول الاوقاف المحررة من القيود	(٢/١٤)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٨,٧٧٩,٤٨٥,٠٠	(٤٦٥,٢٠٤,٠٠)	٣٢٠,٤٨٢,٠٠	٨,٦٣٤,٧٦٣,٠٠	٩,٨١٩,٦٤٠,٠٠
المصروفات والخسائر :						
مساعات الزكاة		١٢٤,٢٧٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٤,٢٧٥,٠٠	٣٩٦,٦٤٠,٠٠
مصروفات البرامج والأنشطة	(٢١)	٢,٥١٣,٨٥٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٥١٣,٨٥٢,٠٠	٢,٠٤٣,٠٩٢,٠٠
مساعات منصة إحسان	(٢٢)	٣,٠٦١,٢١٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٠٦١,٢١٢,٠٠	٣,٩٠٢,٦٥٠,٠٠
مساعات عينية	(٢٣)	١,٨٠٠,٢٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٨٠٠,٢٨٠,٠٠	٢,٦١٩,٨٢٠,٠٠
مصروفات خدمات تطوعية		١٢,٠٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢,٠٩١,٠٠	٠,٠٠
مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط	(٢٤)	٤٩٦,٣٩٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩٦,٣٩٨,٠٠	٨٩,١٢٧,٠٠
مصروفات الأنشطة	(٢٥)	٣٥٧,٦٩٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٧,٦٩٣,٠٠	٤٤٤,١٤٨,٠٠
مصروفات الاوقاف		٦,٨١٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٨١٦,٠٠	٦,٩٢٥,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(٢٦)	٤٤٢,٤٢٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٤٢,٤٢٨,٠٠	٦٩٠,٧٢٥,٠٠
مصروفات حوكمة		١,١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,١٥٠,٠٠	٤,٢٥٠,٠٠
إستهلاك الأصول الثابتة	(٧)	٧١,١٦١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧١,١٦١,٠٠	٦٦,٠٩٠,٠٠
إستهلاك أصول الاستثمار	(٨)	١٤,٤٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤,٤٩١,٠٠	١٢,٤١٦,٠٠
استهلاك أصول الأوقاف	(١٠)	١٢٤,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٢٤,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
خسائر بيع أصول ثابتة		٢٤,٩٣٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤,٩٣٦,٠٠	٠,٠٠
إجمالي المصروفات و الخسائر		(٩,٠٥١,٢٨٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(٩,٠٥١,٢٨٣,٠٠)	(١٠,٢٧٥,٨٨٣,٠٠)
صافي التغير في صافي الأصول		(٢٧١,٧٩٨,٠٠)	(٤٦٥,٢٠٤,٠٠)	٣٢٠,٤٨٢,٠٠	(٤١٦,٥٢٠,٠٠)	(٤٥٦,٢٤٣,٠٠)
رصيد صافي الأصول اول المدة		٦,٥٠٢,٦٩٢,٠٠	٣,٣٥٧,٤٢٤,٠٠	(١٥,٢٠٩,٠٠)	٩,٨٤٤,٩٠٧,٠٠	١٠,٣٠١,١٥٠,٠٠
إعادة تبويب		(٥,٧٥٢,٧٠٩,٠٠)	(٣٥٧,٨٠٩,٠٠)	٦,١١٠,٥١٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
رصيد صافي الأصول اخر المدة		٤٧٨,١٨٥,٠٠	٢,٥٣٤,٤١١,٠٠	٦,٤١٥,٧٩١,٠٠	٩,٤٢٨,٣٨٧,٠٠	٩,٨٤٤,٩٠٧,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



الجمعية الخيرية بمحافظة البرك

ترخيص رقم (١٨٢)

محافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعودية

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

البيان	٢٠٢٣ م ريال سعودي	٢٠٢٢ م ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول	(٤١٦,٥٢٠,٠٠٠)	(٤٥٦,٢٤٣,٠٠٠)
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة	٧١,١٦١,٠٠٠	٦٦,٠٩٠,٠٠٠
مصروفات إهلاكات الأصول الاستثمارية	١٤,٤٩١,٠٠٠	١٢,٤١٦,٠٠٠
مصروفات إهلاكات أصول الأوقاف	١٢٤,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام	٥٤,٧٠٥,٠٠٠	٧٨,٨٢٥,٠٠٠
التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
التغير في الأرصدة المدينة	٥,٢٥٠,٠٠٠	١٤,٤٠٠,٠٠٠
التغير في أرصدة الإيرادات المستحقة	١٩,٧٥٠,٠٠٠	(٢٦,٥٠٠,٠٠٠)
التغير في أرصدة الدائنة	١,٣٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠
التغير في أرصدة مصروفات مستحقة	٥,٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
التغير في أرصدة إيرادات مدفوعة مقدما	٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠
المسدد من مخصص نهاية الخدمة	(٥,١٧٦,٠٠٠)	(١٧,٧٨٧,٠٠٠)
صافي التدفقات (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	(١٢٤,٦٩٨,٠٠٠)	(٣١٤,٧٩٩,٠٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :		
إضافات أصول ثابتة	(١١٠,٠٢٠,٠٠٠)	(٩٥,١٢٣,٠٠٠)
إضافات أصول إستثمارية	(٢٠,٧٥٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
إستبعادات الأصول الثابتة بالصافي	٧,٣٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
إستبعادات الأصول الإستثمارية بالصافي	٥٧,٥٧٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
التغير في أرصدة مشروعات تحت التنفيذ	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٨٩٥,٢٩٠,٠٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية	(٢٦٥,٨٣٤,٠٠٠)	(٩٩٠,٤١٣,٠٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه	(٣٩٠,٥٣٢,٠٠٠)	(١,٣٠٥,٢١٢,٠٠٠)
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام	٨٠٢,٦١٣,٠٠٠	٢,١٠٧,٨٢٥,٠٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام	٤١٢,٠٨١,٠٠٠	٨٠٢,٦١٣,٠٠٠
المعاملات الغير نقدية :		
التغير في أرصدة الإستثمارات	(٨٢,٦٦٤,٠٠٠)	(١١٣,١٩٧,٠٠٠)
التغير في أرصدة الأرباح الغير محققة	٨٢,٦٦٤,٠٠٠	١١٣,١٩٧,٠٠٠
الإجمالي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٨ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

محافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعودية

ترخيص رقم (١٨٢)

محافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعودية

أيضاً رقم (٨) الأصول الاستثمارية ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٣/١٢/٣١

[illegible]

ايضاح رقم (١٠) أصول الوقف وجميع استهلاكها في ٢٠٢٣/١٢/٣١

[illegible][illegible]

॥ श्रीगणेशाय नमः ॥

ॐ नमो भगवते वासुदेवाय

Abdullah Shahar Al-Qasbi, Office

Certified Auct. No. 267

For Audit and Accounting Advisory

الجمعية الخيرية بمحافظة البركمحافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م**إيضاح رقم (١) عام :****١/١ : التأسيس :****الأسـم :** الجمعية الخيرية بمحافظة البرك**الكيان القانوني :** جمعية أهلية**العنوان :** محافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعودية**شهادة التسجيل :** الجمعية الخيرية بمحافظة البرك المسجلة برقم ١٨٢ وتاريخ ١٤٢٢/٠٨/٢٧ هـ تحت إشراف المركز الوطني لتنمية

القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨)

وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ وينتهي الترخيص في ١٤٤٨/٠٢/٢٤ هـ .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .**٢/١ : أهداف الجمعية :**

١- تقديم المساعدات المالية والعينية بشكل رواتب دائمة ومساعدات مقطوعة للأفراد أو الأسر الذين يثبت البحث الاجتماعي إستحقاقهم للمساعدة .

٢- تقديم المساعدات عند الحوادث الناتجة عم الكوارث الطبيعية .

٣- رعاية المرافق الحكومية كأماكن العبادة وإصلاح المقابر وصيانتها والقيام بالأعمال الخيرية في مجال الخدمة العامة .

٤- المساهمة في مشروعاتنا لخدمة الاجتماعية .

٥- إستثمار وقت فراغ الشباب بما يعود عليهم بالفائدة والقيام بأنشطة إجتماعية تحقق بناء شخصية الفرد وتضامنه مع المجتمع والمحافظة علي

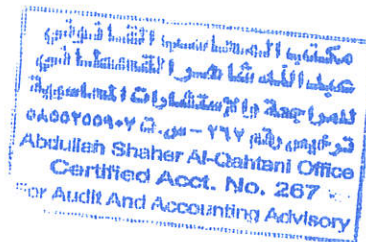
تصديرات البلاد .

٦- مساعدة الشباب علي الزواج .

٧- بناء وتحسين المساكن .

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 ، وفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الاخرى 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 الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار 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 .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاقواق بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاقواق 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 الأنشطة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

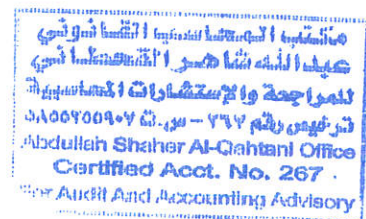
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك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

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم تكوين وإحتساب مخصص نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل و العمال بالمملكة العربية السعودية .



الجمعية الخيرية بمحافظة البركمحافظة البرك - عسير - المملكة العربية السعوديةالإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ مالأصول 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 .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيرادات 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 الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) حين 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 :

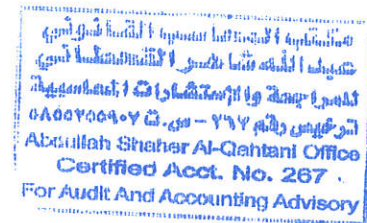
يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات انشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كالمصروفات العمومية والإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

اعادة التبويب :

تم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض ارقام السنة الحالية .



٤ - النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ٩٠٠١٧	٣١٨,٨٠٨,٠٠٠	٥٣١,٧٧٤,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ٢٣٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ٥٢٤٥٤	٨٤٠,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ١٧٧٨٩	٠,٠٠٠	٤٠,٣٩٠,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ٢٣٠١٨	٢٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ١٧٧٧١	٠,٠٠٠	٦٩,١١٠,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ٥٢٥٠٤	٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ٥٥٥٩٦	٢٠,٣٩٣,٠٠٠	٢٠,٠١٠,٠٠٠
بنك الأهلي د/ ١٠٥	٣٢,٢٩٧,٠٠٠	٦٩,٨٦١,٠٠٠
بنك الراجحي د/ ٤٥٩٩١	١,٦٨٤,٠٠٠	٥٠,٢٣٣,٠٠٠
نقدية في المحفظة الاستثمارية	٣٧,٩٩٩,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٤١٢,٠٨١,٠٠٠	٨٠٢,٦١٣,٠٠٠

٥ - أرصدة مدينة أخرى :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
سلف العاملين	٣١,٣٧٥,٠٠٠	٣٢,٦٢٥,٠٠٠
قروض الاسر المنتجة	١,٥٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠
المجموع	٣٢,٨٧٥,٠٠٠	٣٨,١٢٥,٠٠٠

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
إستثمارات في أسهم بنك الإنماء	٥١٥,٣٢٠,٠٠٠	٤٣٢,٦٥٦,٠٠٠
المجموع	٥١٥,٣٢٠,٠٠٠	٤٣٢,٦٥٦,٠٠٠

يمثل الإستثمار في عدد ١٣٣٣٣ سهم بمصرف الإنماء قيمة السهم السوقية عند الإغلاق ٣٨,٦٥ ريال بتاريخ ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وبلغت الأرباح غير المحققة بتاريخ

٢٠٢٣/١٢/٣١ م مبلغ ٤١٥٣٢٠ ريال .

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨- أصول إستثمارية ومجمع إستهلاكها " كشف مرفق "

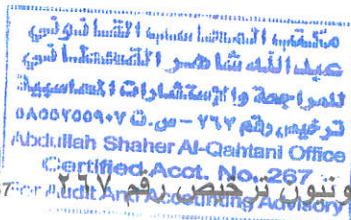
٩- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
مشروع مبنى الجمعية الجديد	٢٩٣,٨٠٤,٠٠٠	٢٩٣,٨٠٤,٠٠٠
المجموع	٢٩٣,٨٠٤,٠٠٠	٢٩٣,٨٠٤,٠٠٠

١٠ - أصول الأوقاف ومجمع إستهلاكها " كشف مرفق " :

١١ - مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف) :

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
مشروع وقف الإحسان الخيري	٣,٣٥١,٧٠٣,٠٠٠	٣,١٥١,٧٠٣,٠٠٠
المجموع	٣,٣٥١,٧٠٣,٠٠٠	٣,١٥١,٧٠٣,٠٠٠



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

١٢ - إیرادات مقدمة:

١٢ - إيرادات مستحقة	
البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
	ريال سعودي ريال سعودي
	١٤,٠٠٠,٠٠ ١٤,٠٠٠,٠٠
إيرادات شقق وقف جدة	١٤,٠٠٠,٠٠ ١٤,٠٠٠,٠٠
المجموع	

١٣- مخصص نهاية الخدمة :

البيان		٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
رصيد مخصص نهاية الخدمة اول المدة	ريال سعودي	٤٥٦,٣٩٦,٠٠	٣٩٥,٣٥٨,٠٠
المستخدم من المخصص خلال العام	ريال سعودي	(٥,١٧٦,٠٠)	(١٧,٧٨٧,٠٠)
المكون خلال العام		٥٤,٧٠٥,٠٠	٧٨,٨٢٥,٠٠
صيد المخصص في نهاية العام		٥٠٥,٩٢٥,٠٠	٤٥٦,٣٩٦,٠٠

١٤ - صافي الاصول:

٢٠٢٢/١٢/٣١		٢٠٢٣/١٢/٣١		٢٠٢٣/١٢/٣١	
البيانات	صافي الأصول غير	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول	الاجمالي	الاجمالي
	المقيدة	(١/١٤)	الأوقاف (٢/١٤)	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد أول المدة	٦,٥٠٢,٦٩٢,٠٠	٣,٣٥٧,٤٢٤,٠٠	(١٥,٢٠٩,٠٠)	٩,٨٤٤,٩٠٧,٠٠	١٠,٣٠١,١٥٠,٠٠
إعادة تبويب	(٥,٧٥٢,٧٠٩,٠٠)	(٣٥٧,٨٠٩,٠٠)	٦,١١٠,٥١٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
التغير في صافي الأصول	(٢٧١,٧٩٨,٠٠)	(٤٦٥,٢٠٤,٠٠)	٣٢٠,٤٨٢,٠٠	(٤١٦,٥٢٠,٠٠)	(٤٧٦,٢٤٣,٠٠)
رصيد آخر المدة	٤٧٨,١٥٥,٠٠	٢,٥٣٤,٤١١,٠٠	٦,٤١٥,٧٩١,٠٠	٩,٤٢٨,٣٨٧,٠٠	٩,٨٢٤,٩٠٧,٠٠

٣٥٧٨.٩ ريال تبرعات أوقاف وقُيدت بالخطأ في سنوات سابقة تبرع مقيد (عادة تبويب بنود أصول الأوقاف مبلغ ٥٧٥٢٧.٩ ريال .

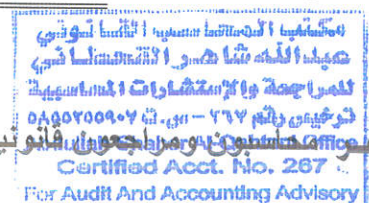
١٤/١- صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١م	إعادة تبويب	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
الزكاة الشرعية	٤٧٠,١٢٤,٠٠	٠,٠٠	١٩٠,١٤٥,٠٠	(١٢٤,٢٧٥,٠٠)	٥٣٥,٩٩٤,٠٠
دعم حكومي أنشطة الجمعية	٧٠٧,٨٩٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٦,٢٦٢,٠٠)	٦٧١,٦٣٣,٠٠
دعم حكومي رواتب	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٤,٧٢٨,٠٠	(٩٤,٧٢٨,٠٠)	٠,٠٠
دعم حكومي تشغيلي	٤٥,٦٨٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥,٦٨٦,٠٠
دعم إنشاء فرع الجمعية	٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٠٠
دعم حكومي سقيا الماء	٣٢,٦١٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٦,٩٩٤,٠٠)	٢٥,٦٢٠,٠٠
دعم حكومي - متضرري الكوارث	٢٨٨,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٥,٤٠٠,٠٠)	٢٧٣,٤٠٠,٠٠
أجهزة كهربائية للمستفيدين	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٣٧٤,٠٠	(١٨,٣٧٤,٠٠)	٠,٠٠
كفالة أيتام	٨٣,٧٥٣,٠٠	٠,٠٠	٤٣٣,٥٣٢,٠٠	(٤١٠,٠٠٠,٠٠)	١٠٧,٢٨٥,٠٠
إفطار صائم	٤,٦٧٨,٠٠	٠,٠٠	٢٤,٩٣٦,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٩,٦١٤,٠٠
بناء وتحسين مساكن	١٤٣,٧٦٥,٠٠	٠,٠٠	٤٦٧,٧٠٠,٠٠	(٤٨٤,٨٩٢,٠٠)	١٢٦,٥٧٣,٠٠
تبرعات الاسر المنتجة	١,٢٨٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٢٨٧,٠٠
تفريغ كربة	٣٣,٣٣٨,٠٠	٠,٠٠	٢٧٥,٤٥٠,٠٠	(٢١٦,٧٥٦,٠٠)	٩٢,٠٣٢,٠٠
تبرعات أضاحي	٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٤,٥٠٠,٠٠	(١٠٤,٥٠٠,٠٠)	٢٥٠,٠٠
	١,٨١٩,٦٩٥,٠٠	٠,٠٠	١,٦٠٩,٣٦٥,٠٠	(١,٥٣٢,١٨١,٠٠)	١,٨٨٩,٣٧٩,٠٠

تابع إيضاح رقم ١٤ صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

١,٨٨٩,٣٧٩,٠٠	(١,٥٣٢,١٨١,٠٠)	١,٦٠٩,٣٦٥,٠٠	٠,٠٠	١,٨١٢,١٩٥,٠٠	إجمالي ما قبله
٠,٠٠	(٥,٥٨٠,٠٠)	٥,٥٧٠,٠٠	٠,٠٠	١٠,٠٠	دعم المقبلين علي الزواج
٠,٠٠	(١٧,٧٣١,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	١٧,٧٣١,٠٠	دعم منصة إحسان - عمليات العيون
٠,٠٠	(٩٩,٠٠٠,٠٠)	٩٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم منصة إحسان - كفالة أيتام
٠,٠٠	(١,٠٣٠,٦٦٢,٠٠)	٥٢٢,٧٦٢,٠٠	٠,٠٠	٥٠٧,٩٠٠,٠٠	دعم منصة إحسان - سقيا الماء (كراتين مياه)
٠,٠٠	(١٨٢,٠٠٠,٠٠)	١٨٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم منصة إحسان - دعم أسر محتاجة
٠,٠٠	(٣٠٠,٠٠٠,٠٠)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم منصة إحسان - ترميم مساكن أسر محتاجة
٨٨,٥٧٢,٠٠	(٥٠٥,٢٦٣,٠٠)	٥٩٣,٨٣٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم منصة إحسان - سقيا الماء (خزانات)
١٢٠,٠٠٠,٠٠	(٢١٠,٥٥٦,٠٠)	١٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٠,٥٥٦,٠٠	دعم منصة إحسان - دعم كبار السن
٠,٠٠	(٧٢,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠	دعم منصة إحسان - دفي الشتاء
٠,٠٠	(٤٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	دعم منصة إحسان - الفسحة المدرسية أبناء وبنات الاسر المعسرة
٢٠٥,٠٠٠,٠٠	(٩٥,٦٠٠,٠٠)	٢٠٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٩٥,٦٠٠,٠٠	دعم منصة إحسان - الرعاية الصحية للمحتاجين
٤٨,٠٠٠,٠٠	(٢٢٨,٠٠٠,٠٠)	١٤٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٣٢,٠٠٠,٠٠	دعم منصة إحسان - الرعاية الصحية لمرضي الكلي
٠,٠٠	(١٢٠,٠٠٠,٠٠)	١٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم منصة إحسان - تفرج كربة إكمال مسكنين
٠,٠٠	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠)	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم منصة إحسان - أجهزة كهربائية
٤١,٦٩٠,٠٠	(٧٠١,٣٦٠,٠٠)	٦٣١,٦٣٥,٠٠	٠,٠٠	١١١,٤١٥,٠٠	مشروع البحر مصدر رزقي
٠,٠٠	(٢٧,٦٥٨,٠٠)	١٣,١٢٢,٠٠	٠,٠٠	١٤,٥٣٦,٠٠	سقيا الماء
١٢٠,٠٠	(٢٧,٠٠٠)	٢٧,٠٠٠	٠,٠٠	١٢٠,٠٠	كفارات صنام
٥,٤٧٠,٠٠	(٨٥,٥٨٧,٠٠)	٣٥,٩٠٥,٠٠	٠,٠٠	٥٥,١٥٢,٠٠	تبرعات كفالة أسر
٠,٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠)	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	سلات غذائية
٤٧,٦٦٨,٠٠	(١٠٤,٠٠١,٠٠)	١٥١,٦٦٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات للمرضي
٠,٠٠	(٤٠٠,٠٠)	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	كفارة يمين
١٨,٥١٢,٠٠	(١١,٠٩٠,٠٠)	٢٩,٦٠٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات فرص المتجر الإلكتروني
٠,٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات شراء لحوم
٠,٠٠	(١٠٠,٠٠٠,٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تبرعات تحسين قسم التعقيم المركزي
٧٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	دعم اسر محتاجة - مؤسسة فوزية الجفالي
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣٥٧,٨٠٩,٠٠)	٣٥٧,٨٠٩,٠٠	تبرعات وقف جده
٢,٥٣٤,٤١١,٠٠	(٥,٦٩٩,٣٣٩,٠٠)	٥,٢٣٤,١٣٥,٠٠	(٣٥٧,٨٠٩,٠٠)	٣,٣٥٧,٤٢٤,٠٠	المجموع



تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

٢/١٤ - صافي أصول الاوقاف والمحرة منها:

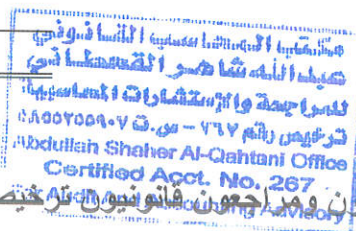
بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١ م	إعادة التقييم	الموقوف خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اراضي وقف	٠,٠٠	٢,٦٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٦٢٥,٠٠٠,٠٠
مباني اوقاف	٠,٠٠	٣,١١٢,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣,١١٢,٥٠٠,٠٠
تبرعات بناء / شراء وقف	(١٥,٢٠٩,٠٠)	٣٧٣,٠١٨,٠٠	٥٢٠,٤٨٢,٠٠	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠)	٦٧٨,٢٩١,٠٠
المجموع	(١٥,٢٠٩,٠٠)	٦,١١٠,٥١٨,٠٠	٥٢٠,٤٨٢,٠٠	(٢٠٠,٠٠٠,٠٠)	٦,٤١٥,٧٩١,٠٠

١٥ - تبرعات نقدية مقيدة :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
كفالة أيتام	٠,٠٠	٤٣٣,٥٣٢,٠٠	٠,٠٠	٤٣٣,٥٣٢,٠٠	٣٥٧,٦١٣,٠٠
بناء وترميم وتأثيث مساكن	٠,٠٠	٤٦٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٦٧,٠٠٠,٠٠	٤٩١,٤٨٠,٠٠
إفطار صائم	٠,٠٠	٢٤,٩٣٦,٠٠	٠,٠٠	٢٤,٩٣٦,٠٠	٣٣,٣٣٥,٠٠
كفارات اليمين	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠,٠٠	٧٠٠,٠٠
دعم الأسر المنتجة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٢٠٠,٠٠
دعم أسر محتاجة - فوزية الجفالي	٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
شراء الأضاحي	٠,٠٠	١٠٤,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٤,٥٠٠,٠٠	٨٠,٠٠٠,٠٠
تفريق الكرب	٠,٠٠	٢٧٥,٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٥,٤٥٠,٠٠	١٦٥,٧١١,٠٠
تبرعات للمرضى	٠,٠٠	١٥١,٦٦٩,٠٠	٠,٠٠	١٥١,٦٦٩,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠
دعم المقبلين علي الزواج	٠,٠٠	٥٥٧,٠٠	٠,٠٠	٥٥٧,٠٠	٠,٠٠
سلات غذائية	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	١٢٩,٦٠٩,٠٠
كفارة صيام	٠,٠٠	٢٧٠,٠٠	٠,٠٠	٢٧٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠
كفالة أسر	٠,٠٠	٣٥,٩٠٥,٠٠	٠,٠٠	٣٥,٩٠٥,٠٠	١٦٤,٤٠٠,٠٠
سقى الماء	٠,٠٠	١٣,١٢٢,٠٠	٠,٠٠	١٣,١٢٢,٠٠	٣٣,٤٠١,٠٠
أجهزة كهربائية للمستفيدين	٠,٠٠	١٨,٣٧٤,٠٠	٠,٠٠	١٨,٣٧٤,٠٠	٧,٢٧٠,٠٠
تبرعات مشروع البحر مصدر رزقي	٠,٠٠	٦٣١,٦٣٥,٠٠	٠,٠٠	٦٣١,٦٣٥,٠٠	١٣٢,٠٠٠,٠٠
تبرعات مشروع النقل المدرسي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩,٦٠٠,٠٠
تبرعات مشروع أجر وعافية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٥٠٠,٠٠
تبرعات فرص المتجر الإلكتروني	٠,٠٠	٢٩,٦٠٢,٠٠	٠,٠٠	٢٩,٦٠٢,٠٠	٠,٠٠
تبرعات شراء لحوم	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مشروع تحسين قسم التعقيم	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المركزي	٠,٠٠	٢,٤٣٢,٦٦٥,٠٠	٠,٠٠	٢,٤٣٢,٦٦٥,٠٠	١,٦٣٠,٣١٩,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٢,٤٣٢,٦٦٥,٠٠	٠,٠٠	٢,٤٣٢,٦٦٥,٠٠	٢,٤٣٢,٦٦٥,٠٠

١٦ - المنح الحكومية :

البيان	منح غير مقيدة	منح مقيدة	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
دعم متضرري الكوارث الطبيعية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠
دعم رواتب الموظفين	٠,٠٠	٩٤,٧٢٨,٠٠	٩٤,٧٢٨,٠٠	٨٤,٠٠٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٩٤,٧٢٨,٠٠	٩٤,٧٢٨,٠٠	١٥٤,٠٠٠,٠٠



البيان	٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
تبرعات مقيدة	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
دعم عمليات العيون	٠,٠٠	٤٨٦,٠٠٠,٠٠
كفالة ايتام	٩٩,٠٠٠,٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠
سقى الماء (كراتين مياه)	٥٢٢,٧٦٢,٠٠	١,١٠٩,٤٨٠,٠٠
ترميم مساكن الاسر المحتاجين	١٨٢,٠٠٠,٠٠	١٠٥,٠٠٠,٠٠
سقى الماء (خزانات مياه)	٥٩٣,٨٣٥,٠٠	٦٨٣,٨٠٠,٠٠
دعم كبار السن	١٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٥٢,٥٥٦,٠٠
دفن الشتاء	٠,٠٠	٧٢,٠٠٠,٠٠
الفحة المدرسية لأبناء وبنات	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠
الاسر المحتاجة	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠
الفحة المدرسية لأبناء وبنات	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠
الاسر المعصرة	٠,٠٠	٩٠,٠٠٠,٠٠
الرعاية الصحية للمحتاجين	٢٠٥,٠٠٠,٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠
الرعاية الصحية لمرضى الكلي	١٤٤,٠٠٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠
تفريغ كربة اكمال المسنين	١٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مساعدات الأجهزة الكهربائية	٢٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم الاسر المحتاجة (زكاة)	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢,٥١٦,٥٩٧,٠٠	٤,٠٤٨,٨٣٦,٠٠

١٨ - تبرعات عينية :

البيان	٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
تبرعات مقيدة	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
سلات غذائية	١,٠٣١,٨٥٠,٠٠	٢,٣٧٩,١٠٠,٠٠
تبرعات عينية تمور	٧٨,٠٠٠,٠٠	١١١,٤٦٠,٠٠
بطائق شرائية العيتم	٢٧,٥٠٠,٠٠	٣٥,٠٠٠,٠٠
تبرعات عينية أرز	٣٣,٠٠٠,٠٠	٧٨,٢٥٠,٠٠
برادة وخزائن مياه	٠,٠٠	٣,٧٥٠,٠٠
بطانيات	٠,٠٠	١١,٨٠٠,٠٠
مستلزمات مدرسية	٤٢,١٥٠,٠٠	٦٠,٠٠
كرسي للمرضي	٠,٠٠	٤٠,٠٠
أجهزة كهربائية	١٢٣,٠٢٠,٠٠	٠,٠٠
كراتين مياه	٢٢,٢٦٠,٠٠	٠,٠٠
سلات غذائية	٤٤٢,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	١,٨٠٠,٢٨٠,٠٠	٢,٦١٩,٨٢٠,٠٠

١٩ - إيرادات الأنشطة :

البيان	٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
تبرعات مقيدة	ريال سعودي	ريال سعودي
إيرادات مشروع الأسماك	٧٩,٠٧٧,٠٠	٢٦٦,١٠١,٠٠
إيرادات مشروع الديوانية	٢٢٤,٤٣٥,٠٠	١٩٠,٥١٦,٠٠
إيرادات متنوعة	١٥,٥٩٤,٠٠	٧,٦٠٠,٠٠
المجموع	٣١٩,١٠٦,٠٠	٤٦٤,٢١٧,٠٠

٢٠ - تبرعات أوقاف :

البيان	٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م
تبرعات مقيدة	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
تبرعات نفقة بناء / شراء وقف	٢٣,٤٨٢,٠٠	٠,٠٠
تبرعات بناء وقف الإحسان	٤٩٧,٠٠٠,٠٠	٤٢,٦٨٤,٠٠
الخيري	٥٢٠,٤٨٢,٠٠	٤٢,٦٨٤,٠٠
المجموع	١,٠٤٠,٩٦٦,٠٠	٨٧,٣٦٨,٠٠

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

٢١- مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢٢م	٢٠٢٣م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٠٣,٩٠٠,٠٠	٤١٠,٠٠٠,٠٠	مساعدا ت نقدية كفا لة أيتام
١٦٧,٥٩٠,٠٠	٢١٦,٧٥٦,٠٠	مساعدا ت تفري ح الكرب
٤١٣,٣٤٥,٠٠	٤٨٤,٨٩٢,٠٠	مساعدا ت تحسين وترميم وتأثيث
١٤٧,١٨٩,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	مساعدا ت نقدية سلات غذائية
٧٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠	مساعدا ت كفارات اليمين
٠,٠٠	٥,٥٨٠,٠٠	مساعدا ت المقبلين علي الزواج
٣٢,٣٠٠,٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠	مساعدا ت إفطار صائم
٨٠,٠٠٠,٠٠	١٠٤,٥٠٠,٠٠	مساعدا ت نقدية الأضحية
٥,٩١٣,٠٠	٠,٠٠	مساعدا ت النقدية للأسر المنتجة
٧٧,٣٦٥,٠٠	١٨,٣٧٤,٠٠	مساعدا ت الأجهزة الكهربائية
١٦١,٢٠٠,٠٠	٨٥,٥٨٧,٠٠	مساعدا ت كفا لة الأسر المحتاجة
١,٥٠٠,٠٠	٢٧٠,٠٠	مساعدا ت كفارة الصيام
٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	مساعدا ت نقدية لشراء لحوم
١٣,٠٠٠,٠٠	١٠٤,٠٠١,٠٠	مساعدا ت المرضي
٨,٤٥٤,٠٠	٠,٠٠	مساعدا ت سداد فواتير الكهرباء
٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	مصروفات مشروع تحسين قسم التعقيم المركزي
٠,٠٠	١١,٠٩٠,٠٠	مصروفات فرص المتجر الإلكتروني
٢٠,٥٨٥,٠٠	٧٠١,٣٦٠,٠٠	مصروفات مشروع البحر مصدر رزقي
٤,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	مصروفات مشروع أ جر وعافية
٩,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	مساعدا ت النقل المدرسي
١٩,٣٠٠,٠٠	٢٧,٦٥٨,٠٠	مساعدا ت سقيا الماء
١٤٩,٨٥٠,٠٠	٩٤,٧٢٨,٠٠	مساعدا ت المنح الحكومية - دعم الرواتب
٤١١,٧٠٠,٠٠	١١,٨٠٠,٠٠	مساعدا ت المنح الحكومية - سلات غذائية
١٢,٢٠٠,٠٠	١٥,٤٠٠,٠٠	مساعدا ت المنح الحكومية - متضرري
٣٠٠,٠٠	٩,٧١٩,٠٠	مساعدا ت المنح الحكومية - أجهزة كهربائية
٢,٦٠١,٠٠	٦,٩٩٤,٠٠	مساعدا ت المنح الحكومية - سقيا الماء
٠,٠٠	١١,٧١٣,٠٠	مساعدا ت المنح الحكومية - مساعدا ت اسر
٠,٠٠	٣,٠٣٠,٠٠	مساعدا ت المنح الحكومية - المقبلين علي
٢,٠٤٣,٠٩٢,٠٠	٢,٥١٣,٨٥٢,٠٠	المجموع

٢٢- مساعدات منصة إحسان :

ريال سعودي	ريال سعودي	البيان
٥٦,٠٠,٠,٠,٠	٩٩,٠٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - كفالة أيتام
٢٢,٥٠,١,٠,٠	٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - تمكين الأسر
١٢,٠٠,٠,٠,٠,٠	٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - كفالة أسر متعسرة
٦٨٣,٨٠,٠,٠,٠	٥٠,٥٢٦٣,٠,٠	مساعات منصة إحسان - سقيا الماء (خزانات)
١٠,٠٠,٠,٠,٠,٠	٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - المقليلين علي
٩٠,٠٠,٠,٠,٠	٤٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - الفسحة المدرسية
٣٠,٤٠,٠,٠,٠,٠	٩٥,٦٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - الرعاية الصحية
٩٧,٥٠,٠,٠,٠	١٨٢,٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - ترميم مساكن
٧٢,٠٠,٠,٠,٠,٠	٢١,٠٥٥٦,٠,٠	مساعات منصة إحسان - كيار السن
١٢,٠٠,٠,٠,٠,٠	٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - كفالة أسر محتاجة
٤٦٨,٢١٩,٠,٠	١٧,٧٣١,٠,٠	مساعات منصة إحسان - عمليات العيون
٢٢٨,٠٠,٠,٠,٠	١٣٢,٠٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - الرعاية الصحية
٨٤١,٥٨٠,٠,٠	١,٠٣٠,٦٦٢,٠,٠	مساعات منصة إحسان - سقيا الماء (كراتين)
٨٩,٦٠,٠,٠,٠	٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - ترميم مساكن الأسر
١٠,٥٠,٠,٠,٠,٠	٣٠,٠,٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - تغريج كربة إكمال
٠,٠,٠,٠	١٢,٠,٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - بطانيات دفي الشتاء
٠,٠,٠,٠	٧٢,٠,٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - توفير الأجهزة
٠,٠,٠,٠	٢٠,٠,٠,٠,٠,٠	مساعات منصة إحسان - الرعاية الصحية
٣,٩٠,٢,٦٥,٠,٠	٣,٠٦١,٢١٢,٠,٠	المجموع

مساعات
مساعات
مساعات
المجموع

٢٣ - مساعدات عينية :

٢٠٢٢	٢٠٢٣	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٣٧٩,١٠٠,٠٠٠	١,٤٧٤,٣٥٠,٠٠٠	مساعدات عينية - سلات غذائية
١١١,٤٦٠,٠٠٠	٧٨,٠٠٠,٠٠٠	مساعدات عينية - تمور
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	مساعدات عينية - بطاقات شرائية الميثم
٧٨,٢٥٠,٠٠٠	٣٣,٠٠٠,٠٠٠	مساعدات عينية - أرز
٣,٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدات عينية - مبرد مياه
١١,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدات عينية - بطانيات
٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مساعدات عينية - كرسي للمرضى
٦٠,٠٠٠	٤٢,١٥٠,٠٠٠	مساعدات عينية - مستلزمات مدرسية
٠,٠٠٠	٢٢,٢٦٠,٠٠٠	مساعدات عينية - كراتين مياه
٠,٠٠٠	١٢٣,٠٢٠,٠٠٠	مساعدات عينية - أجهزة كهربائية
٢,٦١٩,٨٢٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٢٨٠,٠٠٠	المجموع

٢٤ - مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢٢	٢٠٢٣	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٦٧,٥٦٠,٠٠٠	٣٦٣,٦٥٠,٠٠٠	رواتب وأجور
٣,٠٣٥,٠٠٠	١,١٩٦,٠٠٠	وقود ومحروقات
٩,٠١٠,٠٠٠	١,١٧٤,٠٠٠	ضيافة
٤,١١٠,٠٠٠	٨,٣٥٩,٠٠٠	رسوم حكومية
٤,٥٠٠,٠٠٠	٦,٩٠١,٠٠٠	اشتراك برنامج رافد
٠,٠٠٠	١,٠٧٩,٠٠٠	رسوم المتجر الالكتروني
٠,٠٠٠	١٠,١٧٨,٠٠٠	مصاريف بنكية
٠,٠٠٠	١٠٢,٠٦١,٠٠٠	منافع وخدمات وتأمين
٩١٢,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	مصروفات فرع ذهيان
٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	مصروفات فرع الجملة
٨٩,١٢٧,٠٠٠	٤٩٦,٣٩٨,٠٠٠	المجموع

٢٥ - مصروفات الأنشطة :

٢٠٢٢	٢٠٢٣	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٣٢,٧٦٧,٠٠٠	١٢٤,٤٨٥,٠٠٠	مصروفات مشروع الأسماك
١٩٣,٣٨١,٠٠٠	٢٣٣,٢٠٨,٠٠٠	مصروفات مشروع الديوانية
١٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مغسلة الاموات
٤٤٤,١٤٨,٠٠٠	٣٥٧,٦٩٣,٠٠٠	المجموع

٢٦ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٢	٢٠٢٣	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٤٤,٧١٢,٠٠٠	١٨٧,٧٧٢,٠٠٠	مرتبات وأجور وما في
٤٧,٠٣٥,٠٠٠	١٦,٣٤٥,٠٠٠	التأمينات الاجتماعية
٢٩,٩٠٠,٠٠٠	١٨,٤٠٠,٠٠٠	بدل نقل
٨١,٥٩١,٠٠٠	٥٧,٩٨٤,٠٠٠	بدل سكن
٦,٣٧٨,٠٠٠	٢,٧٦٥,٠٠٠	أدوات كتابية ومطبوعات
٣,١٩٤,٠٠٠	١,٢٨١,٠٠٠	سفر وانتقال
٨,١٣٣,٠٠٠	٣,٢٤٧,٠٠٠	الهاتف والبريد والإنترنت
١٠,٤٨٧,٠٠٠	١١,٢٦٥,٠٠٠	كهرباء ومياه
٨,٤٢٢,٠٠٠	١,٥٤٥,٠٠٠	صيانة عامة
٨,٧٧٠,٠٠٠	٢,١٤٥,٠٠٠	محروقات وصيانة سيارات
١٢,٨٤١,٠٠٠	١,٠٥٣,٠٠٠	مستلزمات طبية وتأمين
١,٠٠٢,٠٠٠	٢١٧,٠٠٠	ضيافة ونظافة
٢١,٤٢١,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠	العلاوة السنوية
٧,٧٣٩,٠٠٠	١,٠٠٧,٠٠٠	رسوم حكومية وتأشيرات
٨,٣٩٦,٠٠٠	٤,٨٨٤,٠٠٠	مصاريف بنكية
٦٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	رسوم الموقع الالكتروني
٧٨,٨٢٥,٠٠٠	٣٤,١٥٣,٠٠٠	مصاريف نهاية الخدمة
٧٣,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	تعيين طفايات حريق
٣,٩٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	بدل إنداب
٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تجديد رخص مركبات
٣,٥٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	إشتراك برامج رافد
٠,٠٠٠	٧٥,٠٦٥,٠٠٠	صيانة مباني
٠,٠٠٠	١١,٥٠٠,٠٠٠	اتعاب مراجعة
٦٩٠,٧٢٥,٠٠٠	٤٤٢,٤٢٨,٠٠٠	المجموع

٢٧ - اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٤٤٥/١١/٠٨ الموافق : ١٦ / ٠٥ / ٢٠٢٤ م .

٢٨ - الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٣/١٢/٣١ وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

