

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الخدمات الإنسانية بمركز الشرجة

الشرجة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخدمات الإنسانية بمركز الشرجة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٤/٠٩/٠٧هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٢/٢٧م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

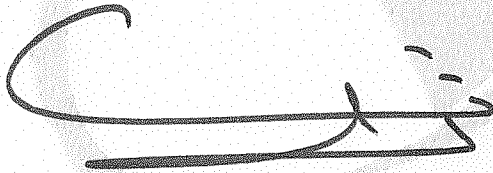
الموقرين

السادة / جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة
الشرجة - المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٩ جمادى الثاني ١٤٤٥ هـ الموافق ١١ يناير ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالى

المبالغ بالريال السعودى

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٦٣,٧٣١	٤٩٩,١٥٥
المخزون		.	١٥,٠٠٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٧٦٣,٧٣١</u>	<u>٥١٤,١٥٥</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١٦٢,٥١٦	٢٠٩,١١٦
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١٦٢,٥١٦</u>	<u>٢٠٩,١١٦</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٩٢٦,٢٤٧</u>	<u>٧٢٣,٢٧١</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة		٤,٦٠٠	.
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٤,٦٠٠</u>	<u>.</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص تعويض نهاية الخدمة	(٥)	١٣,٥٥٥	٧,١٢٥
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>١٣,٥٥٥</u>	<u>٧,١٢٥</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٥٦,٢٩١	١٠٦,١٥٥
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٤٥١,٨٠١	٦٠٩,٩٩١
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٩٠٨,٠٩٢</u>	<u>٧١٦,١٤٦</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٩٢٦,٢٤٧</u>	<u>٧٢٣,٢٧١</u>

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

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي إلى	إجمالي إلى
			٢٠٢٣/١٧/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتركاكات الأعضاء	٦٠٠	.	٦٠٠	٢,٩٠٠
التبرعات النقدية العامة	٥٦٠,٩٦٩	.	٥٦٠,٩٦٩	٣٧٠,١٥٥
التبرعات النقدية المقيدة	.	٥٧,٥٠٠	.	٩٠,٠٤٢
دعم منصة احسان	.	٢٢,٥٠٠	.	٧٠,٠٠٠
التبرعات العينية	٢٠٧,٨٠٠	.	٢٠٧,٨٠٠	٥٢٩,٦٦٠
تبرعات الزكاة النقدية	.	٨٨,٦٠٠	.	١٤٤,٥٠٠
الإعانات الحكومية	٢٠٠,٠٠٠	.	٢٠٠,٠٠٠	٣٤٥,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	.	.	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	.	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٩٦٩,٣٦٩	١٦٨,٦٠٠	١,١٣٧,٩٦٩	١,٥٥٢,٢٥٧
المصروفات والخسائر				
مصروفات البرامج والأنشطة	.	٢٣٠,٨٠٠	٢٣٠,٨٠٠	٣١٦,٣٦١
مصروفات دعم منصة احسان - تفريغ كربه	.	٢٢,٥٠٠	٢٢,٥٠٠	.
مصاريف برامج وانشطة نقدية غير مقيدة	٨٦,٨٥٠	.	٨٦,٨٥٠	٦٧٤,٢٦٠
مصاريف تشغيلية محملة على النشاط	١٢١,٥٦٠	.	١٢١,٥٦٠	.
المساعدات العينية	٢٢٢,٨٠٠	.	٢٢٢,٨٠٠	.
مصاريف الزكاة النقدية	.	٧٣,٤٩٠	٧٣,٤٩٠	١٤٩,٥٠٠
اهلاك الات ومعدات وممتلكات	٤٦,٦٠٠	.	٤٦,٦٠٠	٣٤,٠٦٩
المصروفات العمومية والإدارية	١٤١,٤٢٣	.	١٤١,٤٢٣	١٩٤,٧٩٠
إجمالي المصروفات والخسائر	٦١٩,٢٣٣	٣٢٦,٧٩٠	٩٤٦,٠٢٣	١,٣٦٨,٩٨٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٣٥٠,١٣٦	(١٥٨,١٩٠)	١٩١,٩٤٦	١٨٣,٢٧٧
البنود الاستثنائية				
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول	٣٥٠,١٣٦	(١٥٨,١٩٠)	١٩١,٩٤٦	١٨٣,٢٧٧
صافي الأصول في بداية السنة	١٠٦,١٥٥	٦٠٩,٩٩١	٧١٦,١٤٦	٥٣٢,٨٦٩
صافي الأصول في نهاية السنة	٤٥٦,٢٩١	٤٥١,٨٠١	٩٠٨,٠٩٢	٧١٦,١٤٦

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

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٨٣,٢٧٧	١٩١,٩٤٦	التغير في صافي الأصول
٣٤,٠٦٩	٤٦,٦٠٠	اهلاك الأصول الثابتة
٣,٢٥٠	٦,٤٣٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>٢٢٠,٥٩٦</u>	<u>٢٤٤,٩٧٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١٥,٠٠٠)	١٥,٠٠٠	المخزون
.	٤,٦٠٠	مصروفات مستحقة
<u>٢٠٥,٥٩٦</u>	<u>٢٦٤,٥٧٦</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٢٤,٦٠٠)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٢٢٤,٦٠٠)</u>	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		التغير في النقدية خلال السنة
(١٩,٠٠٤)	٢٦٤,٥٧٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٥١٨,١٥٩	٤٩٩,١٥٥	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة
<u>٤٩٩,١٥٥</u>	<u>٧٦٣,٧٣١</u>	

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

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)

مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

(٢/١) المركز الرئيسي : مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١) بتاريخ ١٤ / ١١ / ١١٤٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم المساعدة النقدية والعينية للأفراد واسر المحتاجين - المشاركة والقيام بمشروعات تهدف الي تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية - المساهمة في صيانة المرافق العامة وتحسينها - غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحيا وتفصياليا بالنظام الاساسي للجمعية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهى في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبى :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المدومة عند تكيدها

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)

مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية .

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٤٩٩,١٥٥	٧٦٣,٧٣١	نقد بالبنوك
<u>٤٩٩,١٥٥</u>	<u>٧٦٣,٧٣١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البان
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	
١٩٢,٨٤١	١٤٨,٥٥١	٧٦,٠٤٩	٤٤,٢٩٠	٣١,٧٥٩	٢٢٤,٦٠٠	٠	٢٢٤,٦٠٠	السيارات
١٤,٧٩٠	١٢,٧٥٠	٧,٦٥٠	٢,٠٤٠	٥,٦١٠	٢٠,٤٠٠	٠	٢٠,٤٠٠	الأثاث والمفروشات
١,٤٨٥	١,٢١٥	٥٨٥	٢٧٠	٣١٥	١,٨٠٠	٠	١,٨٠٠	الالات ومعدات
<u>٢٠٩,١١٦</u>	<u>١٦٢,٥١٦</u>	<u>٨٤,٢٨٤</u>	<u>٤٦,٦٠٠</u>	<u>٣٧,٦٨٤</u>	<u>٢٤٦,٨٠٠</u>	<u>٠</u>	<u>٢٤٦,٨٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)
مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٥) مخصص تعويض نهاية الخدمة</u>
٣,٨٧٥	٧,١٢٥	الرصيد أول المدة
٣,٢٥٠	٦,٤٣٠	المكون خلال العام
.	.	المسدد خلال العام
<u>٧,١٢٥</u>	<u>١٣,٥٥٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) تبرعات نقدية مقيدة</u>
٩٠,٠٤٢	.	تبرعات نقدية مقيدة
.	٤٢,٠٠٠	السلة الغذائية
.	١٥,٥٠٠	تفريج كرب
<u>٩٠,٠٤٢</u>	<u>٥٧,٥٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) دعم منصة احسان</u>
٧٠,٠٠٠	.	دعم منصة احسان للبرامج
.	٢٢,٥٠٠	دعم منصة احسان تبرعات لبرنامج تفريج كرب
<u>٧٠,٠٠٠</u>	<u>٢٢,٥٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)

مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
٢٠,٠٠٠	.	دعم تشغيل الوزارة للمتجر الالكتروني
١٤٤,٤٥١	.	تأمين أجهزة كهربائية
٣٥,٠٠٠	١٩,٦٠٠	مساعدات مقطوعة
٧٩,٨٥٠	١٣٣,١٠٠	السلة الغذائية
١٥,٠٦٠	.	برنامج الفرص الدائمة
٢٢,٠٠٠	٢٣,٨٠٠	كفالات أيتام
.	٥٤,٣٠٠	دعم الاسر المحتاجة
.	.	
<u>٣١٦,٣٦١</u>	<u>٢٣٠,٨٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الانسانية بمركز الشرجة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٥١)

مركز الشرجة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣/١٢/٣١</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١٣٩,٦٠٠	٧٧,٣٤٠	الرواتب وما في حكمها
١٦,٩٤٧	٢٩,٩٢٨	التأمينات الاجتماعية
١,٨٠٠	١,٦٦١	تأمين
.	٥,٧١٤	مزايا الموظفين
٣,٢٥٠	٦,٤٣٠	مصاريف تعويض نهاية الخدمة
٣,٠٧٧	٢,٥٥٩	صيانة واصلاح
٢,٩٥٦	١,٥٨٠	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٥,٣١٦	٤,١٤٩	مستلزمات أنظمة معلومات
.	٩,٢٠٠	أتعاب مهنية
٥,١٥٨	١,٨٦١	محروقات و صيانة سيارات وتأمين السيارات
١,٨٧٣	٩٦١	ضيافة ونظافة
١٤,٠٣٦	.	مصاريف تنقل
٤٧	٤٠	عمولات بنكية
٧٣٠	.	مصاريف أخرى
<u>١٩٤,٧٩٠</u>	<u>١٤١,٤٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣/١٢/٣١</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
٦٠٩,٩٩١	٤٥١,٨٠١	تبرعات وايرادات المقيدة خلال العام
<u>٦٠٩,٩٩١</u>	<u>٤٥١,٨٠١</u>	<u>الإجمالي</u>