

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمالج
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٧٢٦)
محافظة أمالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
المحتويات

الصفحة	
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج
محافظة أمّالج - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج ("جمعية أهلية") والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

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.

الموقرين
السادة / جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج
محافظة أمّالج – 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 خلصنا 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 خالد الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون


رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٣ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٣ فبراير ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



- ٢ -

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)

محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
٢,٣٤٣,٨٣٠	٢,٥١٠,٢٨٩	(٣)	النقدية ومافي حكمها
١٠١,٥٠٠	١٥٢,٥٠٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدّمة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٤٤٥,٣٣٠	٢,٦٦٢,٧٨٩		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٧٤,٨٢١	٣٩,٧٨٦	(٥)	صافي الأصول الثابتة
١,٥٧٥	٥٢٥	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
٧٦,٣٩٦	٤٠,٣١١		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢,٥٢١,٧٢٦	٢,٧٠٣,١٠٠		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
١٠,٨٠٠	٠	(٧)	التزامات متداولة أخرى
١٠,٨٠٠	٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٦٢,٥٤٧	٧٨,١٤٧	(٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٢,٥٤٧	٧٨,١٤٧		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١,١٢٦,٦٤٣	١,٣١٠,٣٧٩		صافي الأصول غير المقيدة
١,٣٢١,٧٣٦	١,٣١٤,٥٧٤	(١٥)	صافي الأصول المقيدة
٢,٤٤٨,٣٧٩	٢,٦٢٤,٩٥٣		إجمالي صافي الأصول
٢,٥٢١,٧٢٦	٢,٧٠٣,١٠٠		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مقيّدة	غير مقيّدة	إيضاح	البيان
					الإيرادات والمكاسب
٤,٠٠٠	٤,٤٠٠	.	٤,٤٠٠		اشتراكات الأعضاء
٥٥٤,٣٢٠	٢,٤٠٤,٦٧٩	.	٢,٤٠٤,٦٧٩	(٩)	التبرعات النقدية العامة
١,٤٧١,٦٥٢	١,٢٣٥,٧٦٦	١,٢٣٥,٧٦٦	.	(١٠)	التبرعات النقدية المقيّدة
٢,٥١٧,٥٠٠	٦٤٩,٠٠٠	٦٤٩,٠٠٠	.	(١١)	دعم منصة إحسان
.	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	.		تبرعات الزكاة النقدية
١٩٢,٩٩٤	٢٠٥,٢٣١		٢٠٥,٢٣١		تبرعات خدمات تطوعية
٧٥٩,٤١٣	١,١٠٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	.	(١٢)	الإعانات الحكومية
١٤١,٠٢٥	٢٣٤,٦٠٠	.	٢٣٤,٦٠٠	(١٣)	إيرادات الأنشطة
					صافي الأصول المحررة من القيود
.	.	(٣,٠٣١,٩٢٨)	٣,٠٣١,٩٢٨		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٥,٦٤٠,٩٠٤	٥,٨٧٣,٦٧٦	(٧,١٦٢)	٥,٨٨٠,٨٣٨		إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
.	٨٠,٠٠٠	.	٨٠,٠٠٠		مصارييف الزكاة
٤,٥٦١,٩٠٤	٥,٣٦٣,٣٨٠	.	٥,٣٦٣,٣٨٠	(١٤)	مصارييف الأنشطة
٢٣٦,٧٢٣	٢١٧,٦٣٧	.	٢١٧,٦٣٧	(١٥)	المصارييف العمومية والإدارية
٣٥,٠٣٥	٣٥,٠٣٥		٣٥,٠٣٥	(٥)	مصارييف استهلاك الأصول الثابتة
١,٠٥٠	١,٠٥٠		١,٠٥٠	(٦)	مصارييف استنفاد الأصول غير الملموسة
٤,٨٣٤,٧١٢	٥,٦٩٧,١٠٢	.	٥,٦٩٧,١٠٢		إجمالي المصروفات والخسائر
٨٠٦,١٩٢	١٧٦,٥٧٤	(٧,١٦٢)	١٨٣,٧٣٦		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٨٠٦,١٩٢	١٧٦,٥٧٤	(٧,١٦٢)	١٨٣,٧٣٦		التغير في صافي الأصول
١,٦٤٢,١٨٧	٢,٤٤٨,٣٧٩	١,٣٢١,٧٣٦	١,١٢٦,٦٤٣		صافي الأصول في بداية الفترة
٢,٤٤٨,٣٧٩	٢,٦٢٤,٩٥٣	١,٣١٤,٥٧٤	١,٣١٠,٣٧٩		صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)
محافظة أمّج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨٠٦,١٩٢	١٧٦,٥٧٤	التغير في صافي الأصول
٣٥,٠٣٥	٣٥,٠٣٥	إهلاك الأصول الثابتة
١,٠٥٠	١,٠٥٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٨٤٢,٢٧٧</u>	<u>٢١٢,٦٥٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٠,٥٠٠-	٥١,٠٠٠-	مصروفات مدفوعة مقدّمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	١٠,٨٠٠-	التزامات متداولة أخرى
١٣,٠٠٠	١٥٦٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٨٤٤,٧٧٧</u>	<u>١٦٦,٤٥٩</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٨٤٤,٧٧٧	١٦٦,٤٥٩	التغير في النقدية خلال الفترة
١,٤٩٩,٠٥٣	٢,٣٤٣,٨٣٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٢,٣٤٣,٨٣٠</u>	<u>٢,٥١٠,٢٨٩</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة أمّالج

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦) بتاريخ ٠٣ / ٠٣ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٣ 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) إستخدام 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 المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أملج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)

محافظة أملج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في 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 النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في 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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في 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 النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٣) النقدية وما في حكمها</u>
٢,٣٤٣,٨٣٠	٢,٥٠٥,٨٨٩	نقد بالبنوك
٠	٤,٤٠٠	نقد في الصندوق
<u>٢,٣٤٣,٨٣٠</u>	<u>٢,٥١٠,٢٨٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدّمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١٠١,٥٠٠	١٥٢,٥٠٠	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>١٠١,٥٠٠</u>	<u>١٥٢,٥٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّج
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)
 محافظة أمّج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ١٢/٣١/٢٠٢٣ م

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الاهلاكات نهاية السنة	الإستفاد خلال السنة	مجموع الاهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة البيانات
٦,٠٧١	٣,٣٩٦	١٤,٤٣٨	٢,٦٧٥	١١,٧٦٣	١٧,٨٣٤	٠	١٧,٨٣٤	%١٥	الإلات والمعدات
٦,٠١٠	٣,٢٠٠	١١٩,٣٠٠	٢٩,٩٠٠	٨٩,٤٠٠	١٤٩,٥٠٠	٠	١٤٩,٥٠٠	%٢٠	السيارات
٧,٨٣٠	٥,٧٨٠	١٤,٧١٦	٢,٠٥٠	١٢,٦٦٦	٢٠,٤٩٦	٠	٢٠,٤٩٦	%١٠	الأثاث المكتبي
٨٢٠	٤١٠	١,٦٤٠	٤١٠	١,٢٣٠	٢,٠٥٠	٠	٢,٠٥٠	%٢٠	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٧٤,٨٢١	٣٩,٧٨٦	١٥٠,٠٩٤	٣٥,٠٣٥	١١٥,٠٥٩	١٨٩,٨٨٠	٠	١٨٩,٨٨٠		الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإستفاد بداية السنة	الإستفاد خلال السنة	مجموع الإستفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإستهلاك	صافي الأصول غير الملموسة :- البيانات
١,٥٧٥	٥٢٥	٣,٦٧٥	١,٠٥٠	٢,٦٢٥	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠	%٢٥	رخص البرامج والأنظمة
١,٥٧٥	٥٢٥	٣,٦٧٥	١,٠٥٠	٢,٦٢٥	٤,٢٠٠	٠	٤,٢٠٠		الإجمالي

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)
محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٧) التزامات متداولة أخرى :-
١٠,٨٠٠	.	مؤسسة مبادرة الخير
١٠,٨٠٠	.	الإجمالي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٩,٥٤٧	٦٢,٥٤٧	رصيد المخصص أول العام
١٣,٠٠٠	١٥,٦٠٠	تعزيز المخصص خلال العام
٦٢,٥٤٧	٧٨,١٤٧	الإجمالي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٩) التبرعات النقدية العامة
٥٥٤,٣٢٠	٥٩٦,١٧٩	التبرع العام
.	١,٣٠٨,٥٠٠	كفاءات
.	٥٠٠,٠٠٠	التدريب والتأهيل المهني
٥٥٤,٣٢٠	٢,٤٠٤,٦٧٩	الإجمالي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١٠) التبرعات النقدية المقيدة
٣٨٥,٤٣١	٦٠٧,٠٦٦	مساعدات
.	١٥٠,٠٠٠	إعانة المقبلين على الزواج - أوقاف الشيخ عبدالله الضحيان
٤٥٨,٠٠٠	.	كفاءات
١٥٧,٥٠٠	٢٠٠,٠٠٠	إعانات زواج
٤٦٧,٩٠٠	٢٧٨,٧٠٠	التوعية الأسرية
٢,٨٢١	.	الاستشارات الأسرية
١,٤٦٨,٨٣١	١,٢٣٥,٧٦٦	الإجمالي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١١) دعم منصة إحسان
١,٥٧٥,٠٠٠	٢٩٩,٠٠٠	دعم منصة احسان - مشروع المقبلين على الزواج
٣٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - مشروع الترميم
.	١٥٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - عربات متنقلة
٢٥,٠٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع شمل
٩٧,٥٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع شورى المرأة المعيلة
٥٥,٠٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع مركز الطفل
٦٥,٠٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع تشغيلي
٢٥,٠٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع مركز الاستشارات
٣٧٥,٠٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع التدريب والتوظيف - البحر الأحمر
٢,٥١٧,٥٠٠	٦٤٩,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١٢) الإعانات الحكومية
٤٥٩,٤١٣	٨٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٧٥٩,٤١٣	١,١٠٠,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(١٣) إيرادات الأنشطة
١٤١,٠٢٥	٢٣٤,٦٠٠	إيرادات الروضة
١٤١,٠٢٥	٢٣٤,٦٠٠	الإجمالي

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أملج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)

محافظة أملج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٤) مصاريف الأنشطة
١٥٠,٩٦٠	٥٩,٤٨٥	دورة المقبلين على الزواج - منصة احسان
٢٣٢,٣٩٨	.	دورة تدريب وتأهيل البحر الأحمر
١٤٥,٠٠٠	.	برنامج الأسر المنتجة
٤٣٦,٨٠٠	١٨٧,٣٠٦	برامج مركز أطفال سكن
٦,٠٠٠	١٨,٥٠٠	برنامج ورش العمل
٨٨,٥٠٠	٤٢,٩٢٥	برنامج سفراء القيم
٤٦,٥٠٠	.	برامج أكاديمية سكن النسائية
٦٣,٥٠٠	٣٥٦,٣٨٣	برامج فتيات سكن
٣٧٥,٠٠٠	.	برامج علوم البحار
.	١١٣,٦٠٢	مركز الطفل بالعيص
.	١٩٥,٤٧٧	مركز الطفل بالوجه
٢٠٥,٩١٨	٩٨,٩٢٤	دورة الإصلاح الأسري
.	٥٠٠,٠٠٠	التدريب المهني
١٩٢,٩٩٤	٢٤٤,٤٨١	خدمات تطوعية
٦٠,٠٠٠	.	برامج التمكين المجتمعي - تدريب مهني
.	٢٠٠,٠٠٠	ترميم المنازل - منصة احسان
.	٩٧,٥٠٠	شوري - منصة احسان
.	٢٥,٠٠٠	شمل - منصة احسان
.	١٥٠,٠٠٠	عربات متنقلة - منصة احسان
٤٣٣,٠٠٠	٢٦٧,٣٢٥	مساعداً
.	١٠,٠٠٠	برامج موسمية
١٥٦,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	اعانة زواج
١,٠١٠,٠٠٠	٥١١,٥٠٠	اعانة المقبلين على الزواج - دعم منصة احسان
.	١٥,٠٠٠	البرامج الصيفية
١٤٦,٦١٥	٢٦٤,٤٥٦	دورة التوعية الأسرية
٤١,٥٢٥	.	برنامج التوعية الاجتماعية
٣٢,١٦٠	.	برنامج الرعاية والطفولة
٧٤,٢٦٣	٢٥,٣٠٠	برنامج اجيال سكن
٤٦,٩٧١	١٦٣,٢٤٥	برنامج المستشار الأسري
١٩٦,١٠٧	١,٣٤٤,٧٣٧	برنامج كفاءات
٣,٠٠٠	.	مصاريف الحوكمة
٤١٨,٦٩٣	٣٢٢,٢٣٤	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٤,٥٦١,٩٠٤</u>	<u>٥,٣٦٣,٣٨٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية سكن للتنمية الأسرية بمحافظة أمّالج

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٦)

محافظة أمّالج - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٥) المصاريف العمومية والإدارية :-
١٨٣,٦٣٠	١٩٠,٠٥٠	الرواتب والأجور الأساسية
.	٥٧٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
١٣,٠٠٠	١٥,٦٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
١,٨٧٥	٣,٤٣٠	مستلزمات مكتبية
٧,٢٥٠	.	صيانة وإصلاح - أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٧٦١	.	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٤٥٨	.	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	١,٠٨٧	تكاليف البريد والبرقيات
٢٠,٠٠٠	.	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٦,٩٠٠	رسوم مهنية
٧,٦٧٩	.	مصاريف التراخيص
٢,٠٧٠	.	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٢٣٦,٧٢٣</u>	<u>٢١٧,٦٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٦) صافي الأصول المقيدة
٤١,٧٥٠	١,٧٥٠	تبرعات الزكاة
٢٢٧,٦٢٢	١٠٠,٩٦٠	المنح الحكومي - دعم اجتماعي
٢٥٢,٤٣١	٥٩٢,١٧٢	مساعدات
٢٦١,٨٩٣	٢٦١,٨٩٣	كفاءات
١,٥٠٠	٢٠١,٥٠٠	اعانات زواج
٤١٤,٠٤٠	١٤٢,٠٥٥	دعم منصة احسان - مشروع المقبلين على الزواج
.	١٤,٢٤٤	التوعية الأسرية
٢٥,٠٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع شمل
٩٧,٥٠٠	.	دعم منصة احسان - مشروع شوري المرأة المعيلة
<u>١,٣٢١,٧٣٦</u>	<u>١,٣١٤,٥٧٤</u>	<u>الإجمالي</u>

المدير التنفيذي



المحاسب

رئيس مجلس الإدارة