



جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط

ترخيص رقم (٥٦٦)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط
ترخيص رقم (٥٦٦)
خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٠)	١٥-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية التنمية الأسرية بخميس مشيط

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأسرية بخميس مشيط والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ 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 يعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية التنمية الأسرية بخميس مشيط كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م 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 والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

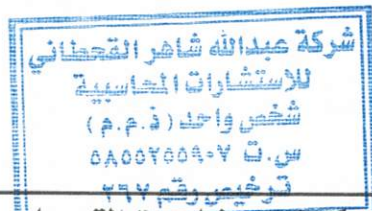
أساس الرأي :-

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.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار 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 المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.





(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 جوهريّة 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 الجوهريّة 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.

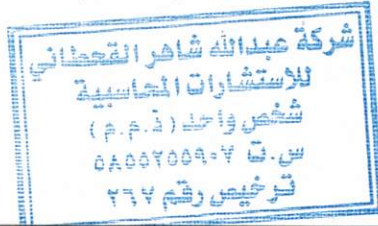
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-تقوم 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 خلصنا 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.

-تقوم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابغنا 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 فان 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 الآلية والتقارير المستخرجة منها .. . والله الموفق ، ، ،

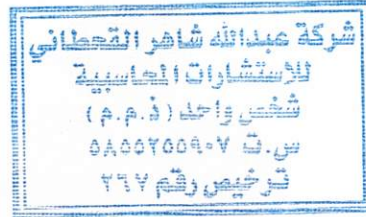
خميس مشيط في: ٠٢ / ٠٣ / ٢٠٢٥ م

الموافق: ٠٢ / ٠٩ / ١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط

ترخيص رقم (٥٦٦)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م

البيان	إيضاح	٢٠٢٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٢,٦٢٧,٦٨٧,٠٠	٥,٢٣٢,٠٦٥,٠٠
ارصدة مدينة أخرى	(٥)	٥٢٦,٠٨٧,٠٠	٥٤٢,٥٦١,٠٠
مصرفوات مدفوعة مقدما . ايجارات		٩٩,٦٦٧,٠٠	٩٩,٦٦٧,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٣,٢٥٣,٤٤١,٠٠	٥,٨٧٤,٢٩٣,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٦)	٧,٦٤٩,٢٣٤,٠٠	٧,٩٦٨,٩٤٧,٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٧)	٤٥,٤٥٠,٠٠	١١٦,٤٧٦,٠٠
اجمالي الأصول غير المتداولة		٧,٦٩٤,٦٨٤,٠٠	٨,٠٨٥,٤٢٣,٠٠
إجمالي الأصول		١٠,٩٤٨,١٢٥,٠٠	١٣,٩٥٩,٧١٦,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
إيرادات مقدمة		١٠,٤٦٧,٠٠	٠,٠٠
مصرفوات مستحقة	(٨)	٢٠,٢٢٦,٠٠	٢٨,٨٩٩,٠٠
ارصدة دائنة اخرى	(٩)	١١,٣٠٧,٠٠	٦,٣٣٦,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤٢,٠٠٠,٠٠	٣٥,٢٣٥,٠٠
الالتزامات غير متداولة:			
مخصص نهاية الخدمة	(١٠)	٣٣٤,٤٥٨,٠٠	٢٨٦,٣١٠,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣٣٤,٤٥٨,٠٠	٢٨٦,٣١٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		٣٧٦,٤٥٨,٠٠	٣٢١,٥٤٥,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(١١)	١٠,٣٢١,٦٦٧,٠٠	١٢,٦٧٢,١٧١,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١١)	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٩٦٦,٠٠٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		١٠,٥٧١,٦٦٧,٠٠	١٣,٦٣٨,١٧١,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٠,٩٤٨,١٢٥,٠٠	١٣,٩٥٩,٧١٦,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط

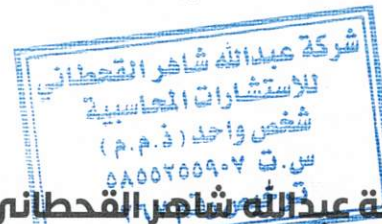
ترخيص رقم (٥٦٦)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	٢٠٢٣ م
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات نقدية غير مقيدة		١٧٣,١٠٢,٠٠	٠,٠٠	١٧٣,١٠٢,٠٠	١٧٣,١٠٢,٠٠	٣٢٥,٩٩٥,٠٠
تبرعات نقدية مقيدة	(١٢)	٠,٠٠	١٢٩,٩٦٠,٠٠	١٢٩,٩٦٠,٠٠	١٢٩,٩٦٠,٠٠	١٨٥,٧٠١,٠٠
إيرادات الأنشطة	(١٣)	٢٣٠,٦٠٧,٠٠	٠,٠٠	٢٣٠,٦٠٧,٠٠	٢٣٠,٦٠٧,٠٠	١٤٧,١٥٣,٠٠
تبرعات زكاة		٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠
منح حكومية	(١٤)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠
دعم منصة احسان	(١٥)	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	١,٠٧٠,٠٠٠,٠٠
تبرعات تخفيض التزام/ خصم ممنوح		٢٦,٢٨٣,٠٠	٠,٠٠	٢٦,٢٨٣,٠٠	٢٦,٢٨٣,٠٠	٣١,٧٩٥,٠٠
تبرعات عينية		٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٥٠٠,٠٠	٧,٥٠٠,٠٠	٢٥,٥٦٢,٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		١٩٣,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٣,٧٥٠,٠٠	١٩٣,٧٥٠,٠٠	١٠٤,٥٠٣,٠٠
اشتراكات الأعضاء		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٢٠٠,٠٠
أرباح رأسمالية		١١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١١,٠٠٠,٠٠	١١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إيرادات تأجير		٦٥,١٠٩,٠٠	٠,٠٠	٦٥,١٠٩,٠٠	٦٥,١٠٩,٠٠	١١٦,٦٥٦,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١١)	١,١٥٥,٩٦٠,٠٠	(١,١٥٥,٩٦٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٨٦٣,٣١١,٠٠	(٧١٦,٠٠٠,٠٠)	١,١٤٧,٣١١,٠٠	١,١٤٧,٣١١,٠٠	٢,٤٢٢,٥٦٥,٠٠
المصروفات والخسائر :						
مصروفات الأنشطة والبرامج	(١٦)	٢,٧٣٤,٩٤٧,٠٠	٠,٠٠	٢,٧٣٤,٩٤٧,٠٠	٢,٧٣٤,٩٤٧,٠٠	٢,٨٨٧,٦٦٨,٠٠
مساعات عينية		٧,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٥٠٠,٠٠	٧,٥٠٠,٠٠	٢٥,٥٦٢,٠٠
مصروفات خدمات تطوعية		١٩٣,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٣,٧٥٠,٠٠	١٩٣,٧٥٠,٠٠	١٠٤,٥٠٣,٠٠
مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط	(١٧)	٢٢٤,١٢٢,٠٠	٠,٠٠	٢٢٤,١٢٢,٠٠	٢٢٤,١٢٢,٠٠	١٩٥,٤٢٣,٠٠
مصروفات الاستثمار		٩,٦٧٧,٠٠	٠,٠٠	٩,٦٧٧,٠٠	٩,٦٧٧,٠٠	٠,٠٠
مصروفات جمع اموال		١٦٥,٥٨٢,٠٠	٠,٠٠	١٦٥,٥٨٢,٠٠	١٦٥,٥٨٢,٠٠	١٢٣,٣٢٠,٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(١٨)	٤٦٣,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٦٣,٤٠٠,٠٠	٤٦٣,٤٠٠,٠٠	٤٤٦,٧٣٠,٠٠
مصروفات حوكمة		١٨,٠٥٤,٠٠	٠,٠٠	١٨,٠٥٤,٠٠	١٨,٠٥٤,٠٠	١٨,٢٦٥,٠٠
خسائر بيع أصول ثابتة		٩١,٨١٦,٠٠	٠,٠٠	٩١,٨١٦,٠٠	٩١,٨١٦,٠٠	٠,٠٠
إستهلاك الأصول الثابتة	(٦)	٢٣٨,٨٩٧,٠٠	٠,٠٠	٢٣٨,٨٩٧,٠٠	٢٣٨,٨٩٧,٠٠	٣٠٨,٦١٥,٠٠
اطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	٧١,٠٢٦,٠٠	٠,٠٠	٧١,٠٢٦,٠٠	٧١,٠٢٦,٠٠	٦٧,٧٠٠,٠٠
مجموع المصروفات و الخسائر		(٤,٢١٨,٧٧١,٠٠)	٠,٠٠	(٤,٢١٨,٧٧١,٠٠)	(٤,٢١٨,٧٧١,٠٠)	(٤,١٧٧,٧٨٦,٠٠)
صافي التغير في صافي الأصول		(٢,٣٥٥,٤٦٠,٠٠)	(٧١٦,٠٠٠,٠٠)	(٣,٠٧١,٤٦٠,٠٠)	(٣,٠٧١,٤٦٠,٠٠)	(١,٧٥٥,٢٢١,٠٠)
رصيد صافي الأصول اول المدة		١٢,٦٧٢,١٧١,٠٠	٩٦٦,٠٠٠,٠٠	١٣,٦٣٨,١٧١,٠٠	١٣,٦٣٨,١٧١,٠٠	١٥,٣٩٣,٣٩٢,٠٠
تسويات سنوات سابقة		٤,٩٥٦,٠٠	٠,٠٠	٤,٩٥٦,٠٠	٤,٩٥٦,٠٠	٠,٠٠
رصيد صافي الأصول اخر المدة		١٠,٣٢١,٦٦٧,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	١٠,٥٧١,٦٦٧,٠٠	١٠,٥٧١,٦٦٧,٠٠	١٣,٦٣٨,١٧١,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٦)

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط

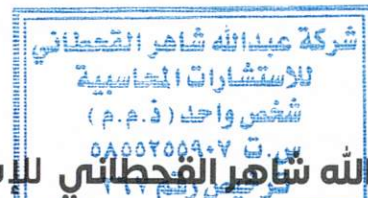
ترخيص رقم (٥٦٦)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول	(٣,٠٧١,٤٦٠,٠٠)	(١,٧٥٥,٢٢١,٠٠)
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
مصرفات إهلاكات الأصول الثابتة	٢٣٨,٨٩٧,٠٠	٣٠٨,٦١٥,٠٠
مصرفات اطفاء اصول غير ملموسة	٧١,٠٢٦,٠٠	٦٧,٧٠٠,٠٠
المكون من محخص نهاية الخدمة خلال العام	٩٧,٤٥٥,٠٠	٦٨,٠٢٠,٠٠
التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
التغير في أرصدة مدينة اخرى	١٦,٤٧٤,٠٠	(٣٣,١٠٨,٠٠)
التغير في أرصدة مصرفات مدفوعة مقدما	٠,٠٠	(٩٩,٦٦٧,٠٠)
التغير في أرصدة إيرادات مقدمة	١٠,٤٦٧,٠٠	٠,٠٠
التغير في أرصدة الموردين	٠,٠٠	(٣٩,٤٠٠,٠٠)
التغير في أرصدة مصرفات مستحقة	(٨,٦٧٣,٠٠)	١٦,٩٧٤,٠٠
التغير في الأرصدة الدائنة الأخرى	٤,٩٧١,٠٠	(٣٩٦,٣٥٧,٠٠)
المستخدم من محخص نهاية الخدمة خلال العام	(٤٩,٣٠٧,٠٠)	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	(٢,٦٩٠,١٥٠,٠٠)	(١,٨٦٢,٤٤٤,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :		
إضافات أصول ثابتة	(٢٠,٥٠٠,٠٠)	(٣٦٣,٠٦٧,٠٠)
إضافات أصول غير الملموسة	٠,٠٠	(٥٤,٢٨٠,٠٠)
استبعادات أصول ثابتة بالصافي	١٠١,٣١٦,٠٠	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	٨٠,٨١٦,٠٠	(٤١٧,٣٤٧,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
التغير في صافي الأصول	٤,٩٥٦,٠٠	٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	٤,٩٥٦,٠٠	٠,٠٠
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)	(٢,٦٠٤,٣٧٨,٠٠)	(٢,٢٧٩,٧٩١,٠٠)
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام	٥,٢٣٢,٠٦٥,٠٠	٧,٥١١,٨٥٦,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام	٢,٦٢٧,٦٨٧,٠٠	٥,٢٣٢,٠٦٥,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط
ترخيص رقم (٥٦٦)
خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

٢٠٢٤/١٢/٣١

الرصيد التقري في			مجموع الاستهلاك			التكلفة			نسبة الاستهلاك	البيان
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١	استهلاكات العام	رصيد في ٢٠٢٤/١	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١	استهلاكات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	%٥	اراضي
١,٤٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٣,٠٥٦,٨٠٠	٣٣,٣٧٨,٠٠٠	١٩٧,١٩٠,٠٠٠	٦٢٧,٥٥٣,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	%٥	مباني
٤٧,٠٣٦,٣٠٠	٤٣,٩٨٥,٠٠٠	٢٣,٨٢٨,٠٠٠	١٨٦,١٥٦,٠٠٠	١٨٩,٢٩٦,٠٠٠	٢٤٩,٤٣٩,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	%٢٠	مباني علي ارض الغير
١,٦٣,٩٣٣,٠٠٠	٧٩,٦١١,٠٠٠	٢٨٩,٩٩٧,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٩,٩٩٦,٠٠٠	٢٩,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	%٢٥	تجهيزات وتكورات
٤,٠٠٠	٣,٠٠٠	٢٥٤,٧٠٥,٠٠٠	٤,٣٧١,٠٠٠	٢٥٠,٤٤٤,٠٠٠	٢٥٩,٣١٣,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٤٨٩,٠٠٠	٢٥٠,٨٧٤,٠٠٠	%١٥	سارات
٢٥,٢٦١,٠٠٠	١,٠٠٠	٣,٤٨٧,٠٠٠	٢,٨٥٨,٠٠٠	٩٣,١٥٧,٠٠٠	١٩,٥٠٢,٠٠٠	١٠٠,٠١٣٣,٠٠٠	١,٣١٧,٠٠٠	١٨٨,٤١٨,٠٠٠	%١٥	أجهزة كهربائية
٢٣٤,٠٠٠	١,٠٠٠	٤١,٩٩٣,٠٠٠	٢٣٣,٠٠٠	٤١,٧٦٠,٠٠٠	٤١,٩٩٤,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤١,٩٩٤,٠٠٠	%١٥	أدوات رياضية
١,٦٤,٩٥٥,٠٠٠	١,٣٥,٨٤٤,٠٠٠	٧٧,٤٢١,٠٠٠	٢٤,٤٩٠,٠٠٠	٢٠,٢,٩٦٢,٠٠٠	١٦٣,٢٦٥,٠٠٠	٢٠,٤,٦٤٧,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١٧,٩١٢,٠٠٠	%١٥	أثاث ومفروشات
١٩,٣٥١,٠٠٠	١,٦,٢٨٨,٠٠٠	٣,٤٥٦,٠٠٠	٢,٩٦٢,٠٠٠	٢١,٧٤٣,٠٠٠	١٩,٧٤٤,٠٠٠	٢١,٢٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٩٩,٤٠٠	%١٥	أجهزة تبريد وتدفئة
٧٠٠,٠٠٠	٧٧٥,٠٠٠	٣,٩٧٥,٠٠٠	٤٢٥,٠٠٠	٣,٥٥٠,٠٠٠	٤,٢٥٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٢٥٠,٠٠٠	%١٥	خزن حديدية
٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٤٩٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٤٩٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٤٩٤,٠٠٠	%١٠	غرفة حارس
١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٣٨٨,٠٠٠	٤,١٥٦,٠٠٠	٦,٢٣٢,٠٠٠	٢١,٤٢٢,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٥٠,٠٠٠	١٩,٧٧٢,٠٠٠	%١٥	حارات ملاعب
١٣,٥٤٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٣٩,٣٩٩,٠٠٠	٣٢٢,٠٠٠	٣,٩٩٧,٠٠٠	٣٩,٤٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٩,٤٠٠,٠٠٠	%١٥	جدران فصل ومن وسائله
١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٣٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٣٩٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٣٩٩,٠٠٠	%١٥	ماكينات تصوير
٤,٩٦٨,٠٠٠	١,٠٠٠	١٧,٨٨٦,٠٠٠	٢,٩٨١,٠٠٠	١,٤٩٥,٥٠٠	١٩,٨٨٣,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩,٨٨٣,٠٠٠	%١٥	سلاتر حديد
٢٣,٣١٧,٠٠٠	٩,٧٣٤,٠٠٠	١,٠٨٢,٠٠٠	١,٠٨٢,٠٠٠	١,٠٤٥,٣٠٠	٢,٠٨١,٦٠٠	٢٢,٩٥٤,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٣,٧٧٠,٠٠٠	%١٥	أجهزة إطفاء
٣٨,٦٤١,٠٠٠	٢٥,٨٢٠,٠٠٠	٢,٨٦٩,٠٠٠	٢,٣٢٤,٠٠٠	٢,٣٢٤,٠٠٠	٢٨,٦٨٩,٠٠٠	١٢,٢٧٦,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٩٦,٥٠٠	%٥	صوميات ومربيات
١٨,٢٠٢,٠٠٠	١,٥٥٥,٠٠٠	٨٩٠,٤٠٩,٠٠٠	٦,٢٦٧,٠٠٠	٨٨٣,٧٨٢,٠٠٠	٩,٠١,٩٨٤,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠١,٩٨٤,٠٠٠	-	لوحات حائلي
١,٤٦,٨١٣,٠٠٠	٩٩,٤٠٢,٠٠٠	٢١٨,٠٤٣,٠٠٠	٥٦,٥٥٤,٠٠٠	١٩١,٤٨٩,٠٠٠	٣١٧,٤٤٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,١٤٤,٠٠٠	٣٠٨,٣٠١,٠٠٠	-	معدات تاني جمالية
٧,٩٢٨,٩٤٧,٠٠	٧,٦٤٤,٣٣٤,٠٠	٢,٢١٣,٨٠٥,٠٠	٢٣,٨,٨٩٧,٠٠	٢,٥٥١,١٤٢,٠٠	٩,٨٦٣,٠٣٩,٠٠	٦٧٧,٥٥٠,٠٠	٢,٥٥٠,٠٠	١,٠٥٠,٠٨٩,٠٠	-	مركز شمل
الإجمالي										

٧- الأصول الغير ملموسة ومجموع اطقاها في ٢٠٢٤/١٢/٣١

الرصيد التقري في		مجموع الإطفاء				التكلفة				نسبة الاستهلاك		البيان
٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١	استهلاكات العام	رصيد سعودي	رصيد سعودي	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١	استهلاكات العام	إضافات العام	رصيد سعودي	رصيد سعودي	%	
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
٢٧,٤٨٥,٠٠	١٩,٣٨٩,٠٠	٢١,٠٩١,٠٠	٨٠,٩٦٠,٠٠	١٢,٩٩٥,٠٠	٤,٠٤٨,٠٠	١٧٨,٢٥٠,٠٠	١٧٨,٢٥٠,٠٠	١٧٨,٢٥٠,٠٠	٤,٠٢٥,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	%٢٠	
٤٩,٥١٣,٠٠	١٧,٨٢٥,٠٠	١٧,٨٢٥,٠٠	٤٩,٥١٣,٠٠	١٢,٨٧٣,٠٠	١٧,٨٢٥,٠٠	١٧٨,٢٥٠,٠٠	١٧٨,٢٥٠,٠٠	١٧٨,٢٥٠,٠٠	٤,٠٢٥,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	%٢٣	
٣٩,٤٧٨,٠٠	٢٦,٠٦١,٠٠	١٤,١٨٩,٠٠	١٣,٤١٧,٠٠	٧٧٢,٠٠	٤,٠٢٥,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	%٢٣	
١١٦,٤٧٦,٠٠	٤٥,٤٥٠,٠٠	٢١٣,٥٣,٠٠	٧١,٠٢٦,٠٠	١٤٢,٥٠٤,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	٢٥٨,٩٨٠,٠٠	%٢٣	
الإجمالي												

(٨)

جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط

ترخيص رقم (٥٦٦)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الأسـم : جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط
الكيان القانوني : جمعية اهلية
العنوان : خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط برقم تسجيل ٥٦٦ وتاريخ ١٤٣١/٠٤/٢١ هـ تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ .

سريان الشهادة : الشهادة سارية حتى تاريخ ١٤٤٨/٦/١ هـ .
السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

بيانات السجل التجاري : رقم السجل ٥٨٥٥٣٤٤٢٩٠ بتاريخ ١٤٤٠/١٠/٢١ هـ وينتهي في ١٤٤٦/١٠/٢١ هـ .

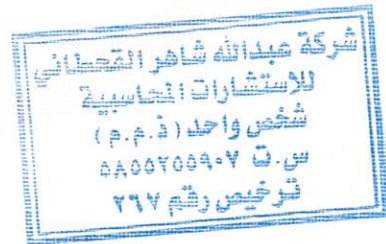
٢/١ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية الي توعية الاسرة وتأهيلها في مجال العلاقات الزوجية مع التركيز علي المقبلين علي الزواج من الجنسين وكذلك الاسهام في توثيق العلاقة بين افراد الأسرة وتنمية مهارات الحوار والاتصال وآليات حل المشكلات من خلال غرس التعامل السليم مع الأبناء وذوي الاحتياجات الخاصة.

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً 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 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 المقيمة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواق :

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

الاصول غير الملموسة :

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها على مدى الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بخمس سنوات للبرامج المحاسبية وثلاث سنوات للخطة الاستراتيجية والشهادة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

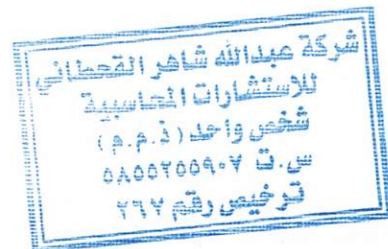
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك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

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافحة حماية الخدمة :

يتم احتساب مخصص نهاية الخدمة طبقاً لنظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية .



جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيطترخيص رقم (٥٦٦)خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعوديةتابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١مالأصول 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 ينتهي للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد 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 .

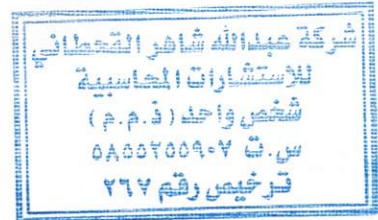
المصاريف :

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

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية برنامج حسابات آلي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التويب : تم إعادة تويب بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع عرض ارقام السنة الحالية .



(١١)
جمعية التنمية الاسرية بخميس مشيط

ترخيص رقم (٥٦٦)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
بنك الراجحي د / ٣٨٨٦	٢٢,٩٦٢,٠٠	٣٥١,٩٢٢,٠٠
بنك الراجحي د / ٩٥٥٢	٧٠٢,٨٥٦,٠٠	١,٠٩٥,٠٠٥,٠٠
بنك البلاد د / ٦٠٠٩	١,٥٢٣,٩٢٣,٠٠	٣,٤٩٢,٣٧٣,٠٠
بنك الإنماء د / ٥٧٧٠٠٠	١٧٣,٧٧٩,٠٠	١٥٤,٩٣٩,٠٠
بنك الأهلي د / ٠٠١٠٩	٢٠٤,١٦٧,٠٠	١٣٧,٨٢٦,٠٠
المجموع	٢,٦٢٧,٦٨٧,٠٠	٥,٢٣٢,٠٦٥,٠٠

٥- أرصدة مدينة أخرى :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ذمم العاملين	٣٢,٤٠٢,٠٠	٤٢,٧٥٢,٠٠
إيرادات مستحقة - برنامج شمل	٤٩٣,٦٨٥,٠٠	٤٩٣,٦٨٥,٠٠
أرصدة مدينة - شركة بوبا للتأمين	٠,٠٠	٦,١٢٤,٠٠
المجموع	٥٢٦,٠٨٧,٠٠	٥٤٢,٥٦١,٠٠

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٧- الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٨- مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اتعاب مراجعة	٦,٥٠٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠
مصروفات برنامج شمل	٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠
تأمينات إجتماعية	١٣,٧٢٦,٠٠	١٦,٢٤٩,٠٠
المجموع	٢٠,٢٢٦,٠٠	٢٨,٨٩٩,٠٠

٩- أرصدة دائنة أخرى :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
هيئة الزكاة والدخل - ضريبة القيمة المضافة	١١,٣٠٧,٠٠	٦,٣٣٦,٠٠
المجموع	١١,٣٠٧,٠٠	٦,٣٣٦,٠٠

١٠- مخصص نهاية الخدمة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رصيد مخصص نهاية الخدمة اول المدة	٢٨٦,٣١٠,٠٠	٢١٨,٢٩٠,٠٠
المستخدم من المخصص خلال العام	(٤٩,٣٠٧,٠٠)	٠,٠٠
المكون خلال العام	٩٧,٤٥٥,٠٠	٦٨,٠٢٠,٠٠
رصيد المخصص في نهاية العام	٣٣٤,٤٥٨,٠٠	٢٨٦,٣١٠,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.م)
س.ب. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧

١١ - صافي الاصول:

٢٠٢٣/١٢/٣١		٢٠٢٤/١٢/٣١		البيان	
الاجمالي	الاجمالي	صافي الأصول	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول
ريال سعودي	ريال سعودي	المقيدة (١/١)	المقيدة (١/١)	المقيدة (١/١)	المقيدة (١/١)
١٥,٣٩٣,٣٩٢,٠٠	١٣,٦٣٨,١٧١,٠٠	٠,٠٠	٩٦٦,٠٠٠,٠٠	١٢,٦٧٢,١٧١,٠٠	رصيد أول المدة
٠,٠٠	٤,٩٥٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٩٥٦,٠٠	شويات : علي رصيد اول المدة
(١,٧٥٥,٢٢١,٠٠)	(٣,٠٧١,٤٦٠,٠٠)	٠,٠٠	(٧١٦,٠٠٠,٠٠)	(٢,٣٥٥,٤٦٠,٠٠)	التغير في صافي الأصول
١٣,٦٣٨,١٧١,٠٠	١٠,٥٧١,٦٦٧,٠٠	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	١٠,٣٢١,٦٦٧,٠٠	رصيد آخر المدة

١/١١ - صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الوكالة الشرعية	٠	٦٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠)	٠	٠
مشروع المقبلين علي الزواج - مبالغ نقدية - منصة إحسان	٩٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٩٦,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٩٦,٠٠٠,٠٠٠
مشروع المقبلين علي الزواج أجهزة كهربائية - منصة إحسان	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع رعاية أطفال الاسر المنفصلة - منصة إحسان	٧٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٧٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع دعم جلسات المطلقات - مركز رحمة - منصة احسان	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مؤسسة الضحيان - دعم برنامج النادي الصيفي	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مؤسسة سليمان الراجحي - شمل	٠,٠٠٠	٣٩,٩٦٠,٠٠٠	(٣٩,٩٦٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مؤسسة الضويان - نادي الجمانة	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مؤسسة وقف الملك - المقبلين على الزواج	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٩٦٦,٠٠٠,٠٠٠	٤٣٩,٩٦٠,٠٠٠	(١,١٥٥,٩٦٠,٠٠٠)	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٦٦,٠٠٠,٠٠٠



١٢- تبرعات نقدية مقيدة :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي	الاجمالي
	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٣ م
تبرعات متجر مركز تمكين - رجال	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
تبرعات متجر برنامج نجباء للفتيان	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٠٠
تبرعات متجر برنامج أوتك الشباني	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
الجميع الخيرية - دعم برنامج أوتك	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
مؤسسة الضحيان - دعم برنامج	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
النادي الصيفي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
مؤسسة السبيعي الخيرية - دعم	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
المقبلين علي الزواج	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٥,٥٠٠,٠٠٠
مؤسسة الحبيب - دعم نادي الجمانه	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مؤسسة سليمان الراجحي - شمل	٠,٠٠٠	٣٩,٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩,٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠
مؤسسة الصويان - نادي الجمانة	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مؤسسة وقف الملك - المقبلين على	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الزواج	٠,٠٠٠	١٢٩,٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٩,٩٦,٠٠٠	١٨٥,٧٠,١٠٠
المجموع	٠,٠٠٠	١٢٩,٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٩,٩٦,٠٠٠	١٨٥,٧٠,١٠٠

١٣- إيرادات الأنشطة :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
نادي جمانة	٥٠,٥٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٥٢,٠٠٠	٣١,٧٦٥,٠٠٠
برنامج نجباء للفتيان	١٠٨,٠٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٨,٠٤٤,٠٠٠	٦١,٥٦٥,٠٠٠
نادي أوتك	٧٢,٠٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٢,٠٤٣,٠٠٠	٥٣,٦٧٣,٠٠٠
مركز تمكين الرجالي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
المجموع	٢٣٠,٦٠٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠,٦٠٧,٠٠٠	١٤٧,١٥٣,٠٠٠

١٤- المنح الحكومية :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
مركز رحمة - دعم اجتماعي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠

١٥- دعم منصة احسان :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
مشروع دعم الزواج نقدي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع دعم الزواج أجهزة كهربائية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع رعاية أطفال أسر منفصلة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠,٠٠٠
مشروع دعم جلسات المطلقات -	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٧٠,٠٠٠,٠٠٠

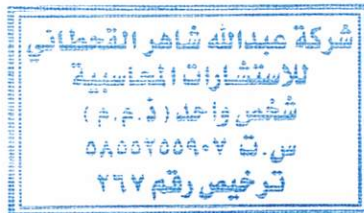


١٦- مصروفات الأنشطة والبرامج :

البيان	٢٠٢٤ م ريال سعودي	٢٠٢٣ م ريال سعودي
مصروفات برنامج - تمكين (رجال)	٢٢٣,٦١٢,٠٠	١٩٠,٣٨٨,٠٠
مصروفات الزكاة	٦٠,٠٠٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج - نادي جمانة	٣١٠,٩٤٢,٠٠	٢٧٢,٥٩٥,٠٠
مصروفات برنامج - نجباء للفتيان	١٥٥,٤٤٧,٠٠	١٩٥,٧٤٩,٠٠
مصروفات برنامج - أوتيك	١١٩,٧٥٨,٠٠	١٠٤,١١٩,٠٠
مصروفات مشروع المقبلين علي الزواج - منصة إحسان	٩٦,٠٠٠,٠٠	١٠٤,٠٠٠,٠٠
مصروفات مشروع المقبلين علي الزواج - أجهزة كهربائية - منصة إحسان	١٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مشروع رعاية أطفال الاسر المنفصلة - منصة إحسان	٧٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برنامج أوتك - مؤسسة الجميع الخيرية	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج - النادي الصيفي مؤسسة الجميع الخيرية	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج - المقبلين علي الزواج مؤسسة السبيعي	٠,٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج - نادي الجمانة مؤسسة الحبيب	٠,٠٠	٧٥,٥٠٠,٠٠
مصروفات برنامج - دعم برنامج النادي الصيفي - مؤسسة الضحيان	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برنامج - برنامج شمل - مؤسسة سليمان الراجحي	٣٩,٩٦٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برنامج - نادي الجمانة - مؤسسة الضويان	٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برنامج - المقبلين علي الزواج - مؤسسة وقف الملك	١٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات الدعم الاجتماعي	٠,٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج شمل	٥٤٨,٣١١,٠٠	١,٢١٤,٧٠٦,٠٠
مصروفات الاستراحة	١٨٥,٦٣١,٠٠	١٨٣,٥٩٨,٠٠
مصروفات برنامج - مسابقات رمضان	٢,٠٠٥,٠٠	٣,٥٠٤,٠٠
مصروفات برنامج - لقاءات ومبادرات	١٤,٩٠٠,٠٠	٢٣,٥٠٩,٠٠
مصروفات برنامج - ماكسيموس	١٨,٣٨١,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢,٧٣٤,٩٤٧,٠٠	٢,٨٨٧,٦٦٨,٠٠

١٧- مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

البيان	٢٠٢٤ م ريال سعودي	٢٠٢٣ م ريال سعودي
الرواتب والاجور النقدية	١٢٠,٧٠٨,٠٠	١١٤,٠٣٣,٠٠
العمل الإضافي	٠,٠٠	٢٤,٣٠٠,٠٠
تأمينات اجتماعية	٢,١٦٣,٠٠	١,٨٩٠,٠٠
مزايا وحوافز	٢,٢١٦,٠٠	٩,٢٥٣,٠٠
التأمين الطبي	١١,٢٤٠,٠٠	١١,٤٣٨,٠٠
تجديد اقامات	٢٢,٨٧٥,٠٠	٩,٢٨٦,٠٠
وقود ومحروقات	٠,٠٠	١١٠,٠٠
مطبوعات	٢,٨٤٤,٠٠	٩,٨٥٧,٠٠
ضيافة	٤٧٤,٠٠	٣٨٥,٠٠
الإيجارات	٢٤,٩١٧,٠٠	٨,٣٠٦,٠٠
اشتراكات وتصديقات	٢,١٦٥,٠٠	٧٤٠,٠٠
دعاية وإعلان	١٣,١٨٦,٠٠	٤,٨٧٥,٠٠
العينات والهدايا	٠,٠٠	٨٥٠,٠٠
غرامات ومخالفات	٠,٠٠	١٠٠,٠٠
تعويضات نهاية الخدمة	١٠,٢١٧,٠٠	٠,٠٠
تدريب وتأهيل	٧٩٠,٠٠	٠,٠٠
مصاريف بنكية	١,٧٢٧,٠٠	٠,٠٠
تكاليف تسويقية	٨,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢٢٤,١٢٢,٠٠	١٩٥,٤٢٣,٠٠



١٨- مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٤ م ريال سعودي	٢٠٢٣ م ريال سعودي
اجور ورواتب	٢٦٨,٢٧٦,٠٠	٢٧٥,٥٩٧,٠٠
تأمينات إجتماعية	٢٩,١٩٣,٠٠	٢٦,٧١٣,٠٠
التأمين الطبي	١٢,١٠٣,٠٠	١٤,٥٩٨,٠٠
تجديد إقامات	٠,٠٠	٩,١٥٠,٠٠
رسوم حكومية	٣,٥٨١,٠٠	٤,٦٠٣,٠٠
بدل سكن و إئتداب	٢,٣٠٨,٠٠	٧,٠٢٥,٠٠
تعويضات نهاية الخدمة	٢١,٩٦٥,٠٠	١٩,٠٠٨,٠٠
مستلزمات مكتبية	١٠,٢٢٢,٠٠	٢,٨٨٩,٠٠
مستلزمات أنظمة المعلومات	٨,٣٥٣,٠٠	٨,٠٤٩,٠٠
وقود ومحروقات	٣٤١,٠٠	٢,٣٥٣,٠٠
مطبوعات	٥,٤٣٣,٠٠	٥,٨٣٣,٠٠
مواد تنظيف	٨٢١,٠٠	١,٠٨٠,٠٠
مستلزمات مطبخ وملابس عمال	١٢٦,٠٠	٥٢٢,٠٠
صيانة وإصلاح	١,٤١١,٠٠	١,٣٣١,٠٠
كهرباء	٥,١٧٨,٠٠	١٥,٠٧٠,٠٠
مياه وصرف صحي	٠,٠٠	٣٠,٠٠
هاتف وفاكس وإنترنت	٧,٩٢٠,٠٠	٥,٦٨٦,٠٠
بريد وشحن	٥٨٢,٠٠	٧٩٥,٠٠
تأمين سيارات	٠,٠٠	٣,١١٣,٠٠
مصاريف ضيافة	١٠,٣٢٧,٠٠	٩,٦٠٥,٠٠
إيجارات مكاتب إدارية	٢٤,٩١٧,٠٠	٨,٣٠٥,٠٠
تكاليف مهنية واستشارات	٣٩,٠٣٠,٠٠	٩,١٥٠,٠٠
عقود صيانة أنظمة وبرامج	١,٥٠١,٠٠	١,٥٠١,٠٠
مصاريف بنكية وعمولات	٥,٣٠٨,٠٠	٧,٠٦٢,٠٠
إشتراكات وتصدقات	١,٤٢٣,٠٠	٧,٦٦٢,٠٠
تحميل وتنزيل	٤٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعاية وإعلان	١,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠
عينات وهدايا	١,٤٣١,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٤٦٣,٤٠٠,٠٠	٤٤٦,٧٣٠,٠٠

١٩. اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٤٤٦/٠٩/٠٢ هـ الموافق : ٢٠٢٥ / ٠٣ / ٠٢ م .

٢٠. الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي

قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

