

الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
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 / الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)

محافظة ضباء - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق) ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م 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 ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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.

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.

س

س



تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)

محافظة ضباء - 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 وهيكلي ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

س

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون




رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٣ شوال ١٤٤٤ هـ الموافق ٠٣ مايو ٢٠٢٣
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

المبالغ بالريال السعودي

الأصدا،



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)

محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
اشترابات الأعضاء		٣,٩٠٠	.	٣,٩٠٠	٨,١٠٠
التبرعات النقدية العامة		٢٧٤	.	٢٧٤	١,٢٥٠
التبرعات النقدية المقيدة	(٨)		٥١٢,٥٠٠	٥١٢,٥٠٠	٦٠,١٥٠
التبرعات العينية		٦٠,٠٠٠		٦٠,٠٠٠	٢٩٣,٠٠٠
تبرعات الزكاة النقدية		.		.	٦,٥٠٠
تبرعات زكاة الفطر		.		.	٤٣,٩٧٤
الإعانات الحكومية	(٩)	.	١٧٦,٠٠٠	١٧٦,٠٠٠	٦٥١,٦٠٠
تبرعات أصول		.	.	.	.
إيرادات أخرى	(١٠)	١٤٧,١٥٠	.	١٤٧,١٥٠	٢٣٢,٢١٠
صافي الأصول المحررة من القيود إعادة التصنيف لتحقيق قيد		٦٥٧,٣٢٥	(٦٥٧,٣٢٥)	.	.
إعادة تصنيف لانتهاء قيد الوقت		.	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٨٦٨,٦٤٩	٣١,١٧٥	٨٩٩,٨٢٤	١,٢٩٦,٧٨٤
المصروفات والخسائر					
مصاريف الزكاة			.	.	٦,٥٠٠
زكاة الفطر			.	.	٤٣,٩٧٤
مصاريف الأنشطة	(١١)	٥٠٦,٤٦٩	.	٥٠٦,٤٦٩	٥٧٢,٤١٩
مصاريف محملة على النشاط		٣٠٦,٣١١	.	٣٠٦,٣١١	١٩١,٩١١
مصاريف جمع الأموال		١١,٠٥٣		١١,٠٥٣	٣٩,٥٠٠
مصاريف الحوكمة				.	٣,٤٧٥
مصاريف الاستثمار		٢٧,٨٢٣		٢٧,٨٢٣	٩٦,٣٦٠
المصاريف العمومية والإدارية	(١٢)	٣١٧,٧١٧	.	٣١٧,٧١٧	٤٢٤,٣٢٩
استهلاك الأصول الثابتة	(٥)	١٢٩,٩٠٢		١٢٩,٩٠٢	١٣١,٥٦٧
استنفاد الأصول غير الملموسة	(٦)	٦,٤٧٠		٦,٤٧٠	٧,٢٢٥
إجمالي المصروفات والخسائر		١,٣٠٥,٧٤٥	.	١,٣٠٥,٧٤٥	١,٥١٧,٢٦٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٤٣٧,٠٩٦)	٣١,١٧٥	(٤٠٥,٩٢١)	(٢٢٠,٤٧٦)
التغير في صافي الأصول		(٤٣٧,٠٩٦)	٣١,١٧٥	(٤٠٥,٩٢١)	(٢٢٠,٤٧٦)
صافي الأصول في بداية السنة		٣,٠١٧,١١٣	٣,٦٠٠,٠١٣	٦,٦١٧,١٢٦	٦,٨٣٧,٦٠٢
صافي الأصول في نهاية السنة		٢,٥٨٠,٠١٧	٣,٦٣١,١٨٨	٦,٢١١,٢٠٥	٦,٦١٧,١٢٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٢٠,٤٧٦)	(٤٠٥,٩٢١)	التغير في صافي الأصول
١٣١,٥٦٧	١٢٩,٩٠٢	إهلاك الأصول الثابتة
٧,٢٢٥	٦,٤٧٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>(٨١,٦٨٤)</u>	<u>(٢٦٩,٥٤٩)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٩,٥٠٠	.	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١٢,٥٨٤	١٩,١٤٥-	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>(٤٩,٦٠٠)</u>	<u>(٢٨٨,٦٩٤)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٣,١٥٠)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	٣,٥٦٢-	إضافات أصول غير ملموسة
<u>(١٣,١٥٠)</u>	<u>(٣,٥٦٢)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٦٢,٧٥٠)	(٢٩٢,٢٥٦)	التغير في النقدية خلال السنة
٣,١٨٩,٨٧٣	٣,١٢٧,١٢٣	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٣,١٢٧,١٢٣</u>	<u>٢,٨٣٤,٨٦٧</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)

(٢/١) المركز الرئيسى : محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١) بتاريخ ٠٢ / ٠٧ / ١٤٣٥ 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 ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معيراً 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 والاقتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 .



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ 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 وظائف 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 وتنشطب الديون المعدومة عند تكبدها



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

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 اضمحلال ، وتلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدّر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	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.



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٣,١٢٧,١٢٣	٢,٨٣٤,٨٦٧	نقد بالبنوك
<u>٣,١٢٧,١٢٣</u>	<u>٢,٨٣٤,٨٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
<u>١٥,٠٠٠</u>	<u>١٥,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)

محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٤٠,٨٨٥	٥٣,٤٦٩	رصيد المخصص أول العام
١٦,٦٦٧	١٥,٩١٧	تعزير المخصص خلال العام
٤,٠٨٣	٣٥,٠٦٢	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٥٣,٤٦٩</u>	<u>٣٤,٣٢٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٣٩,٩٠٠	.	برامج موسمية
.	١٠٤,٥٠٠	تبرعات أجهزة منزلية . مؤسسة اللؤلؤة الوقفية
.	٥٠,٠٠٠	دعم أسر محتاجة . مؤسسة محمد عبدالعزيز الحبيب وأولاده
.	٢٤,٠٠٠	دعم أسر محتاجة . وقف مصالح الحربي
.	١٠,٠٠٠	دعم أسر محتاجة . وصية محمد عبدالرحمن الكلية
.	٢٤,٠٠٠	دعم أسر محتاجة . وقف شباب بن سليم القثامي
.	٣٠٠,٠٠٠	اعانات زواج . دعم منصة احسان
٢٠,٢٥٠	.	مساعادات . أوقاف عبد الرحمن عبدالعزيز الرميح
<u>٦٠,١٥٠</u>	<u>٥١٢,٥٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) الإعانات الحكومية</u>
٣٠٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي . دعم التشغيل
.	٢٠,٠٠٠	المنح الحكومي . التميز المؤسسي
.	٨٤,٠٠٠	المنح الحكومي . اعانة مدير الجمعية
.	٣٠,٠٠٠	المنح الحكومي . اعانة باحثين
.	٤٢,٠٠٠	المنح الحكومي . اعانة محاسب الجمعية
٣٥١,٦٠٠	.	المنح الحكومي . دعم القطاع
<u>٦٥١,٦٠٠</u>	<u>١٧٦,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) إيرادات أخرى</u>
١٦٤,٦١٠	١٤٧,١٥٠	ايجارات عقارات
٦٧,٦٠٠	.	دورات دبلوم الإرشاد الأسري
<u>٢٣٢,٢١٠</u>	<u>١٤٧,١٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
دعم أجهزة منزلية . مؤسسة اللؤلؤة الوقفية	١٠٤,٧٢٥	.
برنامج المسابقة الرمضانية	٢,٦٠٠	.
دعم أسر محتاجة . مؤسسة محمد عبدالعزيز الحبيب	٥٠,٠٠٠	.
هأه١٧٥		
مساعداة عينية - أسر محتاجة	.	٢٣٣,٠٠٠
دعم أسر محتاجة . وقف مصلح الحربي	٢٤,٠٠٠	.
مبادرة مالنا عنكم غنى	.	٣,١٤٣
اعاناة زواج . دعم منصة احسان	٣٠٠,٠٠٠	.
برنامج لألي وطموح	٥٠٠	.
برنامج فرحة نجاح	٢,٢٠٠	.
برنامج اضاءاة أسرية	٥,٠٠٠	.
برنامج يوم التطوع السعودي	٦,٠٠٠	.
برنامج وثبة	٣,٨٣٤	.
دعاية وعلان	٦,٦١٠	.
ورشة عمل - المبادراة الشبابة	١,٠٠٠	.
مساعداة - أوقاف عبدالرحمن الرميح	.	٢٠,٢٥٠
اليوم الوطني	.	٦٠٠
دبلوم الإرشاد الأسري	.	٣١١,٨٠٥
برنامج نمو	.	٥٨١
برنامج التنمية الاجتماعية	.	٣٤٠
برنامج يوم التطوع العالمي	.	٢,٧٠٠
<u>الإجمالي</u>	<u>٥٠٦,٤٦٩</u>	<u>٥٧٢,٤١٩</u>



الجمعية الخيرية للتنمية الأسرية بمحافظة ضباء (ميثاق)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٥١)
محافظة ضباء - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
الرواتب والأجور الاساسية	١٢٠,٧٢٨	٢٤٦,٣٧٠
تأمينات اجتماعية	٦٣,٩١٧	٧٩,٠٥٥
تعويضات نهاية الخدمة	١٥,٩١٧	١٦,٦٦٧
مستلزمات مكتبية	٦,٥٤٥	١,٥٩٨
مستلزمات أنظمة المعلومات	٣,٤٥٠	٣,٠٠٠
الوقود والمحروقات	٢٣٥	١,٦٦٨
مستلزمات المطبخ	٦,٤٨٢	٤,٨٧٩
مستهلكات أخرى	٢٩	.
تحسينات مباني مستأجرة	.	٤,٠٤٥
الكهرباء	٤,٥٠٣	٣,٥٦٧
المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي	١٠٩	.
اجور تحميل وتنزيل	٢,٧٩٤	٢,٥٣٠
مصاريف الضيافة والنظافة	٩,١٦٥	.
إيجار ممتلكات - مقر الجمعية	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
مصاريف اشتراكات وتصديقات	٢٠,٠٠٠	.
مصاريف التراخيص	١٠٠	١٠٠
مصاريف الدعاية والاعلان	.	٨٥٠
سفریات عمل - داخلية	٣,٧٤٣	.
الإجمالي	٣١٧,٧١٧	٤٢٤,٣٢٩

(١٣) صافي الأصول المقيدة	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م
رصيد سابق - اعانات وزارية	٣,٠٩١,٦٨٨	٣,٠٩٤,٥١٣
المنح الحكومي - تأسيس مركز الإرشاد	١١٤,٠٠٠	١١٤,٠٠٠
برامج موسمية - شركة نيوم	٣٩,٩٠٠	٣٩,٩٠٠
تبرعات أجهزة منزلية - مؤسسة اللؤلؤة الوقفية	.	.
دعم اسر محتاجة - مؤسسة محمد عبدالعزيز الحبيب وأولاد	.	.
دعم اسر محتاجة - وقف مصلح الحربي	.	.
دعم اسر محتاجة - وصية محمد عبدالرحمن الكلية	١٠,٠٠٠	.
دعم اسر محتاجة - وقف شباب بن سليم القثامي	٢٤,٠٠٠	.
اعانات زواج - دعم منصة احسان	.	.
المنح الحكومي - دعم القطاع	٣٥١,٦٠٠	٣٥١,٦٠٠
الإجمالي	٣,٦٣١,١٨٨	٣,٦٠٠,٠١٣

