

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م 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 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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب 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 سنكشف 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

المقرين

السادة / جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء

القصيم - 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. وبعد 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.
- استنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 وهيكمل 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 ٢٨ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٩ مارس ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٥٣,٠٩٣	٩٣,٨٢٤
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٢٥٣,٠٩٣</u>	<u>٩٣,٨٢٤</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٢٥,٣٦٩	٢٨,٠٦١
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٢٥,٣٦٩</u>	<u>٢٨,٠٦١</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢٧٨,٤٦٢</u>	<u>١٢١,٨٨٥</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٥)	٤,٠٢٥	٢,٥٠٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٤,٠٢٥</u>	<u>٢,٥٠٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٠٠,٨٣٢)	٤٨,٦٥٥
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٣٧٥,٢٦٩	٧٠,٧٣٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٢٧٤,٤٣٧</u>	<u>١١٩,٣٨٥</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٢٧٨,٤٦٢</u>	<u>١٢١,٨٨٥</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
اشتراكات الأعضاء	٠	٠	٠	٨٠٠
التبرعات النقدية العامة	٢٧٢,٥٠٠	٠	٢٧٢,٥٠٠	٢٨,٩٦٨
تبرعات خدمات واعمال تطوعية	٣٩,٨٧٤	٠	٣٩,٨٧٤	٦٥,٥٠٠
تبرعات جهات مانحة	٠	٠	٠	١٤٦,٢٥٠
الإعانات الحكومية	٠	٣١٥,٥٣٩	٣١٥,٥٣٩	١٩,٩٠٠
إيرادات الأنشطة	٤٩,٥٣٦	٠	٤٩,٥٣٦	٤٩,٦٦٠
	٣٦١,٩١٠	٣١٥,٥٣٩	٦٧٧,٤٤٩	٣١١,٠٧٨
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>				
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف البرامج المقيدة	٠	١١,٠٠٠	١١,٠٠٠	١٠,٠٠٠
مصروفات خدمات واعمال تطوعية	٣٩,٨٧٤	٠	٣٩,٨٧٤	٦٥,٥٠٠
مصاريف البرامج الغير مقيدة	٤٢٢,٣٧١	٠	٤٢٢,٣٧١	١٤٥,٥٦٧
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٤,٦٠٦	٠	٤,٦٠٦	٤,٣١٩
المصاريف العمومية والإدارية	٤٤,٥٤٦	٠	٤٤,٥٤٦	٢٣,٢٠٠
	٥١١,٣٩٧	١١,٠٠٠	٥٢٢,٣٩٧	٢٤٨,٥٨٦
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١٤٩,٤٨٧)	٣٠٤,٥٣٩	١٥٥,٠٥٢	٦٢,٤٩٢
التغير في صافي الأصول	(١٤٩,٤٨٧)	٣٠٤,٥٣٩	١٥٥,٠٥٢	٦٢,٤٩٢
صافي الأصول في بداية السنة	٤٨,٦٥٥	٧٠,٧٣٠	١١٩,٣٨٥	٥٦,٨٩٣
صافي الأصول في نهاية السنة	(١٠٠,٨٣٢)	٣٧٥,٢٦٩	٢٧٤,٤٣٧	١١٩,٣٨٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦٢,٤٩٢	١٥٥,٠٥٢	التغير في صافي الأصول
٤,٣١٩	٤,٦٠٦	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٦٦,٨١١</u>	<u>١٥٩,٦٥٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٢,٥٠٠	١,٥٢٥	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>٦٩,٣١١</u>	<u>١٦١,١٨٣</u>	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	(١,٩١٤)	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٠	(١,٩١٤)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٦٩,٣١١	١٥٩,٢٦٩	شراء وإضافات أصول ثابتة
٢٤,٥١٣	٩٣,٨٢٤	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٩٣,٨٢٤</u>	<u>٢٥٣,٠٩٣</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - الخبراء

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠) بتاريخ ١٩ / ٠١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

خدمة المجتمع والبيئة ولا تهدف لأى ربح مادي كنشاط اجتماعي وتنفيذ المشاريع لخدمة المجتمع من النواحي الاجتماعية والثقافية والرياضية بالإضافة للأهداف ذات الصلة الموضحة تفصيليا بالنظام الأساسي للجنة

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ 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 فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 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 .

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)

الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 والحسابات 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 الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)

الخبراء - القصيم - 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 المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

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 الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - 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>
٩٣,٨٢٤	٢٥٣,٠٩٣	نقد بالبنوك بنك الراجحي
<u>٩٣,٨٢٤</u>	<u>٢٥٣,٠٩٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المنعقدة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البيان
١٨,٩٧٦	١٦,٦٠٤	٧,١١٦	٢,٣٧٢	٤,٧٤٤	٢٣,٧٢٠	٠	٢٣,٧٢٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٣٢٧-	٥٩٩	٤٩٠	١٦٣	٣٢٧	١,٠٨٩	٠	١,٠٨٩	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٧١٤	٣,٨٢٧	٢,٠٨٧	٨٨٧	١,٢٠٠	٥,٩١٤	١٩١٤	٤,٠٠٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٢,٣٣٨	١,٨٣٧	١,٥٠٣	٥٠١	١,٠٠٢	٣,٣٤٠	٠	٣,٣٤٠	%١٥	أجهزة التفتيش والتبريد والتهوية
٣,١٨٥	٢,٥٠٣	٢,٠٤٨	٦٨٣	١,٣٦٥	٤,٥٥٠	٠	٤,٥٥٠	%١٥	لوحات الدعاية والإعلان
٢٤,٨٨٦	٢٥,٣٦٩	١٣,٢٤٤	٤,٦٠٦	٨,٦٣٨	٣٨,٦١٣	١,٩١٤	٣٦,٦٩٩		الإجمالي

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ٢,٥٠٠ . <u>٢,٥٠٠</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> . ٤,٠٢٥ <u>٤,٠٢٥</u>	<u>(٥) مصروفات مستحقة</u> مصروفات ايجارات مستحقة اتعاب ورسوم مهنية مستحقة <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٦,٤٨٠ ٣٣,١٨٠ <u>٤٩,٦٦٠</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ٢٢,٦٠٦ ٢٦,٩٣٠ <u>٤٩,٥٣٦</u>	<u>(٦) إيرادات الأنشطة</u> إيرادات رسوم برامج وأنشطة إيرادات رسوم برامج وأنشطة هبات <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> . ١٩,٩٠٠ <u>١٩,٩٠٠</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٥٥,٥٣٩ ١٦٠,٠٠٠ <u>٣١٥,٥٣٩</u>	<u>(٧) الإعانات الحكومية</u> المنح الحكومي - دعم التشغيل المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي <u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> ١٠,٠٠٠ <u>١٠,٠٠٠</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> ١١,٠٠٠ <u>١١,٠٠٠</u>	<u>(٨) مصاريف البرامج المقيدة</u> مصروفات نادي رواء للمتقاعدين <u>الإجمالي</u>

جمعية الخدمات الاجتماعية النسائية بالخبراء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣١٠)
الخبراء - القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف البرامج الغير مقيدة</u>
.	١٢٠٠	برنامج متجر الاسر المنتجة
.	١.٩٣٩	برنامج افطاركم علينا
.	٩٠٣٩	برنامج الصلح خير
.	١٦١١٤	برنامج ملتقى غيث التطوعي
.	٢٠٧٠٠	برنامج تأهيل الفتيات لسوق العمل
.	١٩٠٧٦	برنامج تكريم شركاء الجمعية
.	٢٨٣٥٩	مصاريف حملة على النشاط الرواتب والأجور
.	١١٥٠٠	برنامج اسبوع الموهبة والابتكار
١,٨٧٠	١٢,٩١٧	برنامج الاحتفال باليوم الوطني
٨٣,٣٠٩	٢٨٠,٠٢٧	برنامج امتياز لدروس التقوية
٤١٧٨	٥٠٠٠	برنامج نادي الفتاة
٢٠٠٠	٥٠٠٠	برنامج أسبوع بوع المرح
٤٥٠٠	٢٥٠٠	برنامج اليوم العالمي للتطوع
٧٦٠	.	برنامج صانعات النجاح
٨,٤٥٠	.	برنامج فصول السنة
٨,٠٠٠	.	برنامج يوم التأسيس
١٢,٠٠٠	.	برنامج نادي الطفل
١,٠٠٠	.	برنامج دورة مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب
١,٠٠٠	.	دورة الشؤون المالية في الجمعيات الأهلية
٢,٠٠٠	.	برنامج فرحة يتيم
٥,٥٠٠	.	برنامج صيف نهيل
١١٠٠٠	.	برنامج تطوير حوكمة الجمعية
<u>١٤٥,٥٦٧</u>	<u>٤٢٢,٣٧١</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
.	١,١٤٦	مصاريف حكومية - رسوم
.	٩٦٠	مستلزمات مكتبية
.	٣,٢٩٨	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	٨,٠٥٠	رسوم مهنية
.	٥,٢٦٥	مصاريف الدعاية والاعلان
٨٠٠	٨٢٧	الهاتف والفاكس والإنترنت
١٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
١,٤٠٠	.	صيانة وإصلاح
٦,٠٠٠	.	الرواتب والأجور الأساسية
<u>٢٣,٢٠٠</u>	<u>٤٤,٥٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
٧٠,٧٣٠	٣٧٥,٢٦٩	تبرعات وإيرادات واعانات حكومية مقيدة
<u>٧٠,٧٣٠</u>	<u>٣٧٥,٢٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>