

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بسبب الجارة

القوز - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بسبب الجارة ("جمعية خيريه")، 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 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 إلتزمنا 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 جوهرى 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 جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية 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 التنمية الأهلية بسبب الجارة

القوز - 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 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 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)

رامي خالد الخضر
Rami K. Al-Kheder

ترخيص رقم ٤٢٩ / ١٤٣١ هـ
Licence 429 / 1431

س.ت: 4030286301

في ١٢ شوال ١٤٤٤ هـ الموافق ٢ مايو ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (٤١٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٩٠,٣٦٤	٤٣٥,١٠٦
إجمالي الأصول المتداولة		١٩٠,٣٦٤	٤٣٥,١٠٦
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٣٩٦,٥٨٦	٥٦,٨١٢
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٩٦,٥٨٦	٥٦,٨١٢
إجمالي الأصول		٥٨٦,٩٥٠	٤٩١,٩١٨
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٥)	٤,٠٠٠	١,٩٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٤,٠٠٠	١,٩٠٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١٢٤,٢٤٣-	١٤٦,١٥٩
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٧٠٧,١٩٣	٣٤٣,٨٥٩
إجمالي صافي الأصول		٥٨٢,٩٥٠	٤٩٠,٠١٨
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٥٨٦,٩٥٠	٤٩١,٩١٨
الأصول			

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (٤١٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
تبرعات عينية	(٨)	٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	.
تبرعات نقدية مقيدة	(٧)	٣,٣٣٤	٣,٣٣٤	٣,٣٣٤	٣٤٣,٨٥٩
تبرعات نقدية غير مقيدة	(٦)	١٤٥,٧٥٠	.	١٤٥,٧٥٠	.
صافي الأصول المحررة من القيود				.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				.	.
إعادة تصنيف لانتهاؤ قيد الوقت				.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٤٥,٧٥٠	٣٦٣,٣٣٤	٥٠٩,٠٨٤	٣٤٣,٨٥٩
المصروفات والخسائر					
إهلاك العقارات والالات والمعدات		٢٠,٢٢٦	.	٢٠,٢٢٦	٢٣,٥٠٧
مصاريف الأنشطة	(٩)	٢٧١,٤٤٧	.	٢٧١,٤٤٧	٨٣,٣٣٣
المصاريف العمومية والإدارية	(١٠)	١٢٤,٤٧٩	.	١٢٤,٤٧٩	١٥٣,٣٣٣
إجمالي المصروفات والخسائر		٤١٦,١٥٢	.	٤١٦,١٥٢	٢٦٠,١٧٣
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٢٧٠,٤٠٢)	٣٦٣,٣٣٤	٩٢,٩٣٢	٨٣,٦٨٦
التغير في صافي الأصول		(٢٧٠,٤٠٢)	٣٦٣,٣٣٤	٩٢,٩٣٢	٨٣,٦٨٦
صافي الأصول في بداية السنة		١٤٦,١٥٩	٣٤٣,٨٥٩	٤٩٠,٠١٨	٤٠٦,٣٣٢
صافي الأصول في نهاية السنة		(١٢٤,٢٤٣)	٧٠٧,١٩٣	٥٨٢,٩٥٠	٤٩٠,٠١٨

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

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (٤١٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٨٣,٦٨٦	٩٢,٩٣٢	التغير في صافي الأصول
٢٣,٥٠٧	٢٠,٢٢٦	إهلاك العقارات والآلات والمعدات
<u>١٠٧,١٩٣</u>	<u>١١٣,١٥٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	٠	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	٢,١٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٠٧,١٩٣</u>	<u>١١٥,٢٥٨</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	(٣٦٠,٠٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	(٣٦٠,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١٠٧,١٩٣</u>	<u>(٢٤٤,٧٤٢)</u>	التغير في النقدية خلال السنة
<u>٣٢٧,٩١٣</u>	<u>٤٣٥,١٠٦</u>	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u><u>٤٣٥,١٠٦</u></u>	<u><u>١٩٠,٣٦٤</u></u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (٤١٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة القوز - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٦) بتاريخ ٢٢ / ٠٢ / ١٤٣٦ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تلقي الإعانات من وزارة العمل والتنمية الاجتماعية كذلك التبرعات من الافراد والجهات الخيرية وفق أنظمة جمع التبرعات المعتمدة بالمملكة العربية السعودية وتستخدمها في مجال الخدمة الاجتماعية لاهالي المنطقة من خلال إقامة الدورات التدريبية والندوات والبرامج ومساعدة الأسر وغيرها من البرامج الاجتماعية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 اللجنة :-

(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 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 التنمية الاهلية بسبت الجارة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

(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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر 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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر 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.

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>٤٣٥,١٠٦</u>	<u>١٩٠,٣٦٤</u>	نقد بالبنوك
<u>٤٣٥,١٠٦</u>	<u>١٩٠,٣٦٤</u>	<u>الإجمالي</u>

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٩٦) منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتممة ايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول في في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البذل ان	(٤) صافي الأصول الثابتة
٠	٣٦٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٣٦٠,٠٠٠	٣٦٠,٠٠٠	٠	%٠	الأراضي	
٢٥,٤٥٨	١٩,٦٧٨	٣٨,١٢٧	٥,٧٨٠	٣٢,٣٤٧	٥٧,٨٠٥	٠	٠	٥٧,٨٠٥	%١٠	أثاث ومفروشات	
١١,٥٧٧	١	١١٢,٧٧٧	١١,٥٧٦	١٠١,٢٠١	١١٢,٧٧٨	٠	٠	١١٢,٧٧٨	%١٥	أجهزة والات وعدد	
١,٧٦٩	١,٦٨٢	٤٩٨	٨٧	٤١١	٢,١٨٠	٠	٠	٢,١٨٠	%٤	هناجر	
١٨,٠٠٨	١٥,٢٢٥	٣,٣٢٥	٢,٧٨٣	٥٤٢	١٨,٥٥٠	٠	٠	١٨,٥٥٠	%١٥	لوحات دعائية	
٥٦,٨١٢	٣٩٦,٥٨٦	١٥٤,٧٢٧	٢٠,٢٢٦	١٣٤,٥٠١	٥٥١,٣١٣	٣٦٠,٠٠٠	١٩١,٣١٣			الإجمالي	

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (٤١٩٦)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

		(٥) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	رصيد المخصص أول العام
.	.	تعزيز المخصص خلال العام
١,٩٠٠	٤,٠٠٠	تسوية في المخصص خلال العام
.	.	<u>الإجمالي</u>
<u>١,٩٠٠</u>	<u>٤,٠٠٠</u>	
		(٦) تبرعات نقدية غير مقيدة
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	التبرع العام
.	٦٩,٣٠٦	الصدقة
.	٧٦,٤٤٤	<u>الإجمالي</u>
<u>.</u>	<u>١٤٥,٧٥٠</u>	
		(٧) تبرعات نقدية مقيدة
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	تبرعات دعم الأهالي
٣٣,٨٥٩	٣,٣٣٤	دعم الوزارة
٣١٠,٠٠٠	.	<u>الإجمالي</u>
<u>٣٤٣,٨٥٩</u>	<u>٣,٣٣٤</u>	
		(٨) تبرعات عينية
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	ملعب كرة قدم
.	٣٦,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>.</u>	<u>٣٦,٠٠٠</u>	

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (٤١٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف الأنشطة</u>
.	٣٣,٣٣٤	برنامج الديوانية الاجتماعية
.	٢٧,٧٧٨	الاسر المنتجة
٢٢,٢٢٢	٢٢,٢٢٢	مراكز النشاط الاجتماعي
٢٢,٢٢٢	.	برنامج الفرق التطوعية
.	٣٣,٣٣٤	برنامج نادي شباب الحي
٢٢,٢٢٢	.	برنامج دار الفتاة التقني
٥,٥٥٦	.	برنامج حفل المعايدة
١١,١١١	.	برنامج تنمية المراه
.	١٦,٦٦٧	مهرجان الأطفال
.	٢٠,٠٠٠	برنامج دورة الخياطة والتفصيل
.	٥,٥٥٦	معايدة اهل سبت الجارة
.	٤٩,٢٣٤	إفطار صائم
.	٦,٠٠٠	مكافآت
.	١,٧٦٦	استكرات
.	١٦,٦٦٧	ملتقى سبت الجارة الثالث
.	١٦,٦٦٧	دورات تدريبية
.	٢٢,٢٢٢	برنامج سبت الجارة التراثية
<u>٨٣,٣٣٣</u>	<u>٢٧١,٤٤٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بسبت الجارة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي (٤١٩٦)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>		<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
مرتبات وأجور ومافي حكمها		٥٧,٧٠٠	٥٠,٠٠٠
مصروفات تشغيل اللجنة		٦٣,٩٧٩	.
مصاريف كهرباء ومياه		٢,٨٠٠	٦٠,٠٠٠
إيجارات		.	.
اتعاب مهنية		.	.
شئمة لاب توب		.	.
نثریات			٤٣,٣٣٣
<u>الإجمالي</u>		<u>١٢٤,٤٧٩</u>	<u>١٥٣,٣٣٣</u>
<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>		<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>
صافي الأصول المقيدة		٣٨٧,٣٩٢	.
<u>الإجمالي</u>		<u>٣٨٧,٣٩٢</u>	<u>.</u>