

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
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 / جمعية التنمية الاسرية بينبع (سكن ومودة)
ينبع - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاسرية بينبع (سكن ومودة) ("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، 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 إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا .

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٤/٠٩/٠٤ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٣/٢٦ م .

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.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاسرية بينبع (سكن ومودة)

ينبع - 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 الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٠١ رمضان ١٤٤٥ هـ الموافق ١١ مارس ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٠٦٢,٣٠٢	٩٩٤,٤٨٦
مصروفات مدفوعة مقدماً	(٤)	٢,٣٣٠	٢,٣٣٠
المخزون	(٥)	١٨,٨٠٠	٦٨٥,٩٦٦
إجمالي الأصول المتداولة		١,٠٨٣,٤٣٢	١,٦٨٢,٧٨٢
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٣,٠٧٨,٢٤٠	٣,٢٠٢,١٨١
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣,٠٧٨,٢٤٠	٣,٢٠٢,١٨١
إجمالي الأصول		٤,١٦١,٦٧٢	٤,٨٨٤,٩٦٣
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة		٤,٦٠٠	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤,٦٠٠	٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص تعويض نهاية الخدمة	(٥)	٦٣,٥٠٠	٦٣,٧٥٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٦٣,٥٠٠	٦٣,٧٥٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٧٣٦,١١٦	٤,٦٨٣,٧٦٦
صافي الأصول المقيدة	(١٤)	٣٥٧,٤٥٦	١٣٧,٤٤٧
إجمالي صافي الأصول		٤,٠٩٣,٥٧٢	٤,٨٢١,٢١٣
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤,١٦١,٦٧٢	٤,٨٨٤,٩٦٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاسرية ببنبع البحر (سكن ومودة)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة بنبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
اشتراقات الأعضاء	٩٠٠	٠	٩٠٠	٥,١٠٠
التبرعات النقدية العامة	٢٣٢,٨٥٠	٠	٢٣٢,٨٥٠	٢٥٢,١٤٦
التبرعات النقدية المقيدة (٨)	٠	٣٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	٧٦,٠٠٠
دعم منصة أحسان (٩)	٠	٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٠
تبرعات وإيرادات أوقاف	٥٥,٤٠٥	٠	٥٥,٤٠٥	٠
تبرعات الزكاة النقدية	٠	٨٢,٣٠٠	٨٢,٣٠٠	١٠,٧٨٢
الإعانات الحكومية (١٠)	٠	٢٢٤,٧٥٠	٢٢٤,٧٥٠	٣٢٧,٠٠٠
إيرادات أخرى	٠	٠	٠	١٦,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢٨٩,١٥٥	٤١٤,٠٥٠	٧٠٣,٢٠٥	٦٨٧,٠٢٨
المصروفات والخسائر				
مصروفات برامج منصة أحسان (١٢)	٠	٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٠
مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة (١١)	٠	٥٥,٢٩١	٥٥,٢٩١	٠
مصاريف برامج وأنشطة نقدية غير مقيدة (١١)	١٢١,٢٢٥	٠	١٢١,٢٢٥	١٥٩,٧٣٨
مصاريف الزكاة	٠	١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	٧٠,٠٠٠
مصاريف المنح الحكومي	٠	٥١,٧٥٠	٥١,٧٥٠	١٣,٥٠٠
المساعدات العينية	٦٦٧,١٦٦	٠	٦٦٧,١٦٦	٧٨١,٨٨٢
اهلاك الات ومعدات وممتلكات	١٢٧,٢٠١	٠	١٢٧,٢٠١	١٢٥,٧٤٦
المصروفات العمومية والإدارية (١٣)	٣٢١,٢١٣	٠	٣٢١,٢١٣	٣٣٧,٥٠٣
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٢٣٦,٨٠٥	١٩٤,٠٤١	١,٤٣٠,٨٤٧	١,٤٨٨,٣٦٩
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٩٤٧,٦٥٠)	٢٢٠,٠٠٩	(٧٢٧,٦٤١)	(٨٠١,٣٤١)
البنود الاستثنائية				
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	٠
التقرير في صافي الأصول	(٩٤٧,٦٥٠)	٢٢٠,٠٠٩	(٧٢٧,٦٤١)	(٨٠١,٣٤١)
صافي الأصول في بداية السنة	٤,٦٨٣,٧٦٦	١٣٧,٤٤٧	٤,٨٢١,٢١٣	٥,٦٢٢,٥٥٤
صافي الأصول في نهاية السنة	٣,٧٣٦,١١٦	٣٥٧,٤٥٦	٤,٠٩٣,٥٧٢	٤,٨٢١,٢١٣

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٨٠١,٣٤١)	(٧٢٧,٦٤١)	التغير في صافي الأصول
١٢٥,٧٤٦	١٢٧,٢٠١	اهلاك الأصول الثابتة
(١٦,٠٠٠)	.	مكاسب من بيع أصول ثابتة
٦,٧٥٠	٥,٠٠٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>(٦٨٤,٨٤٥)</u>	<u>(٥٩٥,٤٤٠)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٨٠٠)	(٠)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٦٥٠,٨٨٤	٦٦٧,١٦٦	المخزون
.	٤,٦٠٠	مصروفات مستحقة
.	(٥,٢٥٠)	مخصص نهاية الخدمة - المسدد خلال العام
<u>(٣٤,٧٦١)</u>	<u>٧١,٠٧٦</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٢,٧١٥)	(٣,٢٦٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
١٦,٠٠٠	.	استيعادات أصول ثابتة
<u>(٣٦,٧١٥)</u>	<u>(٣,٢٦٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		التغير في النقدية خلال السنة
(٧١,٤٧٦)	٦٧,٨١٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١,٠٦٥,٩٦٢	٩٩٤,٤٨٦	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة
<u>٩٩٤,٤٨٦</u>	<u>١,٠٦٢,٣٠٢</u>	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥) بتاريخ ١٩ / ٠٢ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

الساحيد على القيم الدينية والمعايير الاجتماعية التي نتمنى في احساب الفرد وادراك الحيز والسر والصواب والحظ واحاد الافعال المناسبة في الذوق العام - الحفاظ على البيئة الاجتماعية والعمل على التأثير الايجابي فيها من خلال الارتباط الوثيق بها - تفعيل جميع عناصر المجتمع للمشاركة في الارتقاء بالذوق العام وتعزيز القيد لدي النشئ - جميع الاهداف الاخرى التي تتفق مع سياسات الجمعية مع النظام الاساسي.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ 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 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 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 الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - 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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 النقدى .

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

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

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

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)

محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - 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>
٩٩٤,٤٨٦	١,٠٦٢,٣٠٢	نقد بالبنوك
<u>٩٩٤,٤٨٦</u>	<u>١,٠٦٢,٣٠٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) دفعات مقدمة و أرصدة مدينة أخرى</u>
٢,٣٣٠	٢,٣٣٠	تأمين خطاب الضمان
<u>٢,٣٣٠</u>	<u>٢,٣٣٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) المخزون</u>
٦٨٥,٩٦٦	١٨,٨٠٠	بضاعة في المستودع
<u>٦٨٥,٩٦٦</u>	<u>١٨,٨٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاسرية بينيم البحر (سكن ومودة)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٦) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	البين ان
١,٠٨٠,٠٠٠	١,٠٨٠,٠٠٠	٠	٠	٠	١,٠٨٠,٠٠٠	٠	١,٠٨٠,٠٠٠	الأراضي
٢,٥٥٢,٠٠٠	١,٩٤٤,٠٠٠	٧٥٦,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠	٦٤٨,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	المباني
٦,٥٢٥	٤,٨٩٤	١١,٤١٦	١,٦٣١	٩,٧٨٥	١٦,٣١٠	٠	١٦,٣١٠	الأثاث والمفروشات
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	السيارات
٣٤,٤٨٩	٢٢,١٣٤	٦٠,٢٣٥	١٢,٣٥٥	٤٧,٨٨٠	٨٢,٣٦٩	٠	٨٢,٣٦٩	أدوات مكتبية
٢٨,٠٧٨	٢٦,٤١٠	٩,٧٠٠	٤,٩٢٨	٤,٧٧٢	٣٦,١١٠	٣,٢٦٠	٣٢,٨٥٠	أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
١,٠٨٩	٨٠٢	١,١١١	٢٨٧	٨٢٤	١,٩١٣	٠	١,٩١٣	أجهزة الاتصال والامن والحماية
٣,٢٠٢,١٨١	٣,٠٧٨,٢٤٠	٨٣٨,٤٦٢	١٢٧,٢٠١	٧١١,٢٦١	٣,٩١٦,٧٠٢	٣,٢٦٠	٣,٩١٣,٤٤٢	الإجمالي

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	
٥٧,٠٠٠	٦٣,٧٥٠	(٧) مخصص تعويض نهاية الخدمة
٦,٧٥٠	٥,٠٠٠	الرصيد أول المدة
.	(٥,٢٥٠)	المكون خلال العام
<u>٦٣,٧٥٠</u>	<u>٦٣,٥٠٠</u>	المسدد خلال العام
		الإجمالي
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	(٨) تبرعات نقدية مقيدة
٧٦,٠٠٠	.	تبرعات مؤسسة الجميح الخيرية
.	٣٢,٠٠٠	اعانات الزواج
<u>٧٦,٠٠٠</u>	<u>٣٢,٠٠٠</u>	الإجمالي
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	(٩) دعم منصة احسان
.	٧٥,٠٠٠	دعم منصة احسان لبرنامج اعانات
.	٧٥,٠٠٠	المقبلين على الزواج
<u>.</u>	<u>٧٥,٠٠٠</u>	الإجمالي

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) الإعانات</u>
٠	٢٠٠,٠٠٠	اعانة برامج وانشطة- الدعم الاجتماعي
٠	٢٤,٧٥٠	اعانة برامج وانشطة- الدعم التشغيلي
٠	٢٢٤,٧٥٠	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة</u>
٠	٥,٥٠٠	مصروفات برامج دورات المقبلين على الزواج
٠	١٥,٧٩١	مصروفات برامج القسم النسائي
٠	٣٤,٠٠٠	مساعداة الزواج
٠	١٢١,٢٢٥	مصروفات تشغيلية محمله على النشاط
٠	١٧٦,٥١٦	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٢) مصروفات دعم منصة احسان</u>
٠	٧٥,٠٠٠	مصروفات منصة احسان لبرنامج اعانات المقبلين على الزواج
٠	٧٥,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاسرية بينبع البحر (سكن ومودة)
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٥)
محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٣) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٢٤٠,٦٠٠	٢٠٧,٦٠٠	الرواتب وما في حكمها
٣٠,١٤٢	٢٥,٨٢٠	التأمينات الاجتماعية
٦,٧٥٠	٥,٠٠٠	تعويض نهاية الخدمة
٢٣٠	.	رسوم ومصاريف حكومية
٢٧,٣٣٢	٨,٤٦٠	كهرباء ومياه
.	١٨,٧٧١	هاتف وبريد وفاكس
١٤,٠٢٤	١٤,٣٥٨	صيانة واصلاح
٤,٨٣٥	٨,٥٩٩	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٤,٤٣٥	٦,٣٠٠	مستلزمات أنظمة معلومات
.	١٤,٣٧٥	أتعاب مهنية
١,٠٩٤	٨٩٧	محروقات و صيانة سيارات وتأمين السيارات
٧,٠٢٠	١٠,٦٦٢	ضيافة ونظافة
٤٠٠	.	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٦٤١	٣٧١	عمولات بنكية
٣٣٧,٥٠٣	٣٢١,٢١٣	الإجمالي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٤) صافي الأصول المقيدة</u>
١٣٧,٤٤٧	٣٥٧,٤٥٦	تبرعات و إيرادات المقيدة خلال العام
١٣٧,٤٤٧	٣٥٧,٤٥٦	الإجمالي