



جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب

ترخيص رقم (٥٢٩٩)

أبو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

أبو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م 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 بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدفقاته 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 .

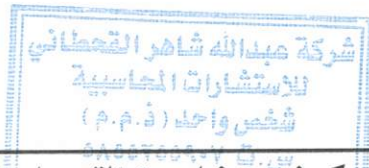
أساس الرأي :-

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 وفينا 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 عملياته 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 أنّها 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 سواءً 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.

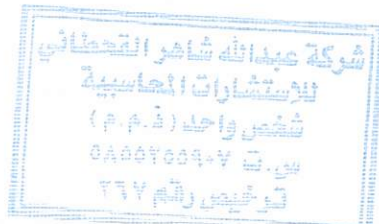
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

-تقديم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو 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.

-تقديم 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 ابلغنا 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 المثبتة في الحاسب الآلي والتقارير المستخرجة منها... والله الموفق ، ، ،

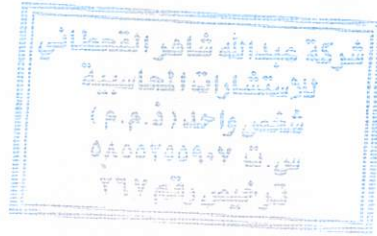
خميس مشيط في: ١٨ / ٠٥ / ٢٠٢٥ م

الموافق: ٢٠ / ١١ / ١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب

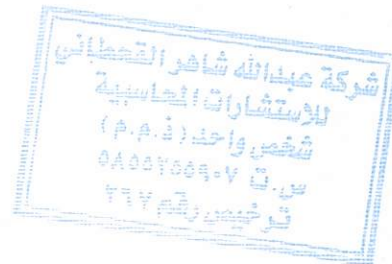
ترخيص رقم (٥٢٩٩)

أبو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠٢٤/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي
<u>الأصول :</u>			
<u>الأصول المتداولة:</u>			
النقد وما في حكمه	(٤)	١٠٤,٣١٦,٠٠	١٥٧,٨٦٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		١٠٤,٣١٦,٠٠	١٥٧,٨٦٠,٠٠
<u>الأصول غير المتداولة:</u>			
الأصول الثابتة بالصافي	(٥)	٣٩,٠٣٧,٠٠	٧,٠٧٤,٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٦)	١٦,٢٩٢,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٥٥,٣٢٩,٠٠	٧,٠٧٤,٠٠
إجمالي الأصول		١٥٩,٦٤٥,٠٠	١٦٤,٩٣٤,٠٠
<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات متداولة:</u>			
مصروفات مستحقة	(٧)	٤٠,١٠٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠
دائنون متنوعون	(٨)	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٥٠,١٠٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠
إجمالي الالتزامات		٥٠,١٠٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠
صافي الأصول:	(٩)		
صافي الأصول غير المقيدة		٤٧,٩١٧,٠٠	١٧,٧٣٤,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/٩)	٦١,٦٢٨,٠٠	١٤٠,٣٠٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		١٠٩,٥٤٥,٠٠	١٥٨,٠٣٤,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٥٩,٦٤٥,٠٠	١٦٤,٩٣٤,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٥)

جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب

ترخيص رقم (٥٢٩٩)

أبو عريش - جازان - 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	الفترة المالية من ٢٠٢٣/٠٦/١٩ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب:					
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٠)	٥٩,٨٧١,٠٠	٣٨٤,٤٤٩,٠٠	٤٤٤,٣٢٠,٠٠	٥٧,٤١٠,٠٠
تبرعات الزكاة الشرعية		٠,٠٠	٤٠,١٠٠,٠٠	٤٠,١٠٠,٠٠	٠,٠٠
المنح الحكومية	(١١)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠
دعم منصة احسان	(١٢)	٠,٠٠	٢٢٩,٠٠٠,٠٠	٢٢٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
اشتراكات الأعضاء		١٥,٨٢٥,٠٠	٠,٠٠	١٥,٨٢٥,٠٠	١٠,١٥٠,٠٠
تبرعات عينية ايجار مقر ومستودع		٥٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠	٢٧,٠٠٠,٠٠
تبرعات عينية-سلات ومواد غذائية		١,١٤٤,٤٨٠,٠٠	٠,٠٠	١,١٤٤,٤٨٠,٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		١١٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١١٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(٩/١)	٧٣٢,٢٢١,٠٠	(٧٣٢,٢٢١,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		٢,١٢٣,٣٩٧,٠٠	(٧٨,٦٧٢,٠٠)	٢,٠٤٤,٧٢٥,٠٠	٤٣٤,٥٦٠,٠٠
المصروفات والخسائر :					
مساعداات الزكاة الشرعية		(٤١,٣٠٠,٠٠)	٠,٠٠	(٤١,٣٠٠,٠٠)	٠,٠٠
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٣)	(٥٣٠,٢٧٩,٠٠)	٠,٠٠	(٥٣٠,٢٧٩,٠٠)	٠,٠٠
مساعداات عينية		(١,١٤٤,٤٨٠,٠٠)	٠,٠٠	(١,١٤٤,٤٨٠,٠٠)	(٢٤٠,٠٠٠,٠٠)
مصروفات خدمات تطوعية		(١١٧,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	(١١٧,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠
مصاريف التشغيل الخملة علي النشاط	(١٤)	(٩٦,٥٦٥,٠٠)	٠,٠٠	(٩٦,٥٦٥,٠٠)	(١٣,٥٠٠,٠٠)
مصاريف عمومية وإدارية	(١٥)	(١٥٤,٥٠٧,٠٠)	٠,٠٠	(١٥٤,٥٠٧,٠٠)	(٢٢,٥٨٠,٠٠)
إستهلاك الأصول الثابتة	(٥)	(٥,٨٢٥,٠٠)	٠,٠٠	(٥,٨٢٥,٠٠)	(٤٤٦,٠٠)
اطفاء أصول غير ملموسة	(٦)	(٣,٢٥٨,٠٠)	٠,٠٠	(٣,٢٥٨,٠٠)	٠,٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر		(٢,٠٩٣,٢١٤,٠٠)	٠,٠٠	(٢,٠٩٣,٢١٤,٠٠)	(٢٧٦,٥٢٦,٠٠)
صافي التغير في صافي الأصول		٣٠,١٨٣,٠٠	(٧٨,٦٧٢,٠٠)	(٤٨,٤٨٩,٠٠)	١٥٨,٠٣٤,٠٠
رصيد صافي الأصول اول المدة		١٧,٧٣٤,٠٠	١٤٠,٣٠٠,٠٠	١٥٨,٠٣٤,٠٠	٠,٠٠
رصيد صافي الأصول اخر المدة		٤٧,٩١٧,٠٠	٦١,٦٢٨,٠٠	١٠٩,٥٤٥,٠٠	١٥٨,٠٣٤,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٦)

جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب
ترخيص رقم (٥٢٩٩)
أبو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

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

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣/٠٦/١٩ حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الفترة المالية من ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:			
التغير في صافي الأصول	(٤٨,٤٨٩,٠٠٠)	١٥٨,٠٣٤,٠٠٠	
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية			
استهلاك الأصول الثابتة	٥,٨٢٥,٠٠٠	٤٤٦,٠٠٠	
إطفاء الأصول الغير ملموسة	٣,٢٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	
التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة			
التغير في ارصدة مصروفات مستحقة	٣٣,٢٠٠,٠٠٠	٦,٩٠٠,٠٠٠	
التغير في ارصدة إيرادات مقدمة	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	٣,٧٩٤,٠٠٠	١٦٥,٣٨٠,٠٠٠	
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:			
إضافات أصول ثابتة	(٣٧,٧٨٨,٠٠٠)	(٧,٥٢٠,٠٠٠)	
إضافات أصول غير ملموسة	(١٩,٥٥٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	(٥٧,٣٣٨,٠٠٠)	(٧,٥٢٠,٠٠٠)	
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٢+١)	(٥٣,٥٤٤,٠٠٠)	١٥٧,٨٦٠,٠٠٠	
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام	١٥٧,٨٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام	١٠٤,٣١٦,٠٠٠	١٥٧,٨٦٠,٠٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب

ترخيص رقم (٥٢٩٩)

أبو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

٥ - : الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

الرصيد الدفري في	مجمع الاستهلاك			التكلفة			نسبة الاستهلاك	البيان
	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريال سعودي	٥,٨١٤,٠٠٠	٢,١٤١,٠٠٠	٢,٥١٩,٠٠٠	٢,٣١٣,٠٠٠	٣٠,٦٠٠	٢٣,٦٦٠,٠٠٠	١٧,٥٤٠,٠٠٠	٦,١٢٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٤,٨٣٩,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٥٨٩,٠٠٠	٥,٥٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠
١,٢٦٠,٠٠٠	٩٨٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٠٠	٢٨٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٤٠٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١,١٠٣,٠٠٠	٢٤٧,٠٠٠	٢٤٧,٠٠٠	٢٤٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٤,٠٩٥,٠٠٠	٨١٩,٠٠٠	٨١٩,٠٠٠	٨١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٩١٤,٠٠٠	٤,٩١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١,١٨٧,٠٠٠	٢٣٨,٠٠٠	٢٣٨,٠٠٠	٢٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٤٢٥,٠٠٠	١,٤٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	٥,٦٩٢,٠٠٠	١,٢٧٨,٠٠٠	١,٢٧٨,٠٠٠	١,٢٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٩٧٠,٠٠٠	٦,٩٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٧,٠٧٤,٠٠٠	٣٩,٠٣٧,٠٠٠	٦,٢٧١,٠٠٠	٥,٨٢٥,٠٠٠	٥,٨٢٥,٠٠٠	٤٤٦,٠٠٠	٤٥,٣٠٨,٠٠٠	٣٧,٧٨٨,٠٠٠	٧,٥٢٠,٠٠٠

٦ - : الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها :

الرصيد الدفري في	مجمع الإطفاء			التكلفة			نسبة الأطفاء	البيان
	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	اطفاء العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريال سعودي	١٦,٢٩٢,٠٠٠	١٦,٢٩٢,٠٠٠	٣,٢٥٨,٠٠٠	٣,٢٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٦,٢٩٢,٠٠٠	٣,٢٥٨,٠٠٠	٣,٢٥٨,٠٠٠	٣,٢٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
٠,٠٠٠	١٦,٢٩٢,٠٠٠	٣,٢٥٨,٠٠٠	٣,٢٥٨,٠٠٠	٣,٢٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠

جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب
أبو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

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

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : أبو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٥٢٩٩) بتاريخ ١٢ / ٠١ / ١٤٤٤ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩ / ٠٢ / ١٤٣٧ هـ .
السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١ / ٠١ / ٢٠٢٤ م حتي ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م في حين ان ارقام المقارنة عن الفترة المالية من ١٩ / ٠٦ / ٢٠٢٣ م حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م ولذا فإن ارقام المقارنة تعتبر غير معبرة .

١/٢ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- توفير متطلبات الأسر من المساعدات العينية .
- ٢- المساهمة في توفير الاحتياجات الضرورية للمستفيدين .
- ٣- تقديم المساعدات المالية لطافة الفئات المحتاجة .
- ٤- تحسين المستوى المعيشي للفئة المستفيدة .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة 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 الأستحقاق 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

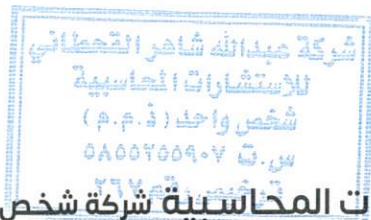
التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم

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 .



جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب
أبو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

الأصول الثابتة والاوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و أصول 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 الأنشطة .

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 الأنشطة .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

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

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب منافع نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عند صرفها .

الأصول 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 او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها 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 كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاتها المالية .



جمعية نماء للخدمات الانسانية لمركز وادي مقاب
ابو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

٤- النقد وما في حكمه :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي د / ١١١٠٤	٧٥٨٨٠,٠٠	١٥٦٥٨٥,٠٠
البنك الأهلي د / ١٤٠٢	٣٤١٠,٠٠	١٢٧٥,٠٠
مصرف الراجحي د / ١١٤٣	٢٥,٠٢٦	٠,٠٠
المجموع	١٠٤,٣١٦,٠٠	١٥٧,٨٦٠,٠٠

٥- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

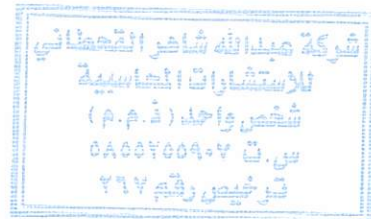
٦- أصول غير ملموسة واطفاؤها : " كشف مرفق "

٧- مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
أجور ومرتبات مستحقة	٢٤,٠٠٠	٠,٠٠
اتعاب مهنية مستحقة	١٦,١٠٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠
المجموع	٤٠,١٠٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠

٨- دائنون متنوعون :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ذمم دائنة سلفة/عبدالعزیز موسى قحطاني	١٠,٠٠٠	٠
المجموع	١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠



جمعية نماء للخدمات الإنسانية لمركز وادي مقاب
ابو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

٩- صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
رصيد أول المدة	١٧,٧٣٤,٠٠٠	١٤٠,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٨,٠٣٤,٠٠٠	٠,٠٠٠
التغير في صافي الأصول	٣٠,١٨٣,٠٠٠	(٧٨,٦٧٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٤٨,٤٨٩,٠٠٠)	١٥٨,٠٣٤,٠٠٠
رصيد آخر المدة	٤٧,٩١٧,٠٠٠	٦١,٦٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩,٥٤٥,٠٠٠	١٥٨,٠٣٤,٠٠٠

٩/١- صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
زكاة	٠,٠٠٠	٤٠,٩٠٠,٠٠٠	(٤٠,٩٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم تأسيس - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات - دعم تأسيس	٩٠,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٩٠,٣٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٩٠,٣٠٠,٠٠٠
دعم شراء برامج محاسبية وتشغيلية للجمعية - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات كفالات ايتام	٠,٠٠٠	٤٦,٩٧٤,٠٠٠	(٢٧,٥٢٤,٠٠٠)	١٩,٤٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم كفالات ايتام - عبدالله عبدالعزيز عبدالرحمن العنقري	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات مشروع السلالات الغذائية	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع السلالات الغذائية - عبدالرحمن محمد عبدالله الجربوع	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم تفريغ كربة - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	(٤٤,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم اسرة - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم العمالة - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٢,٧٣٠,٠٠٠	(٢,٧٣٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع كسوة العيد - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	(٨,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع ترميم منازل - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم كفالات ايتام - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٧٤,٨٠٠,٠٠٠	(٦١,٥٠٠,٠٠٠)	١٣,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع إقطار صائم - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٣٠,٢٧٢,٠٠٠	(٣٠,٢٧٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع اطعام جاهز	٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	(٨,٦٢٢,٠٠٠)	٣٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم ترميم منازل - عبد الباسط عبدالعزيز الطيار	٠,٠٠٠	٤٨,١٦٨,٠٠٠	(٤٨,١٦٨,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم تفريغ كربة - عبد الباسط عبدالعزيز الطيار	٠,٠٠٠	١,٧٠٥,٠٠٠	(١,٧٠٥,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم راتب المدير التنفيذي - منة احسان	٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع السلالات الغذائية - منة احسان	٠,٠٠٠	١٩٣,٠٠٠,٠٠٠	(١٨٨,٥٠٠,٠٠٠)	٤,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	١٤٠,٣٠٠,٠٠٠	٦٥٣,٥٤٩,٠٠٠	(٧٣٢,٢٢١,٠٠٠)	٦١,٦٢٨,٠٠٠	١٤٠,٣٠٠,٠٠٠

جمعية نماء للخدمات الانسانية لمركز وادي مقاب
ابو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

١٠ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان					٢٠٢٤م		الفترة المالية من ٢٠٢٣/٠٦/١٩ حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م	
التبرع العام	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي	الاجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي	
دعم تأسيس - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي	٥٩,٨٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٤١٠,٠٠٠	٥٩,٨٧١,٠٠٠	
دعم شراء برامج محاسبية وتشغيلية للجمعية - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
تبرعات كفالات ايتام	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	
دعم كفالات ايتام -عبدالله عبدالعزيز	٠,٠٠٠	٤٦,٩٧٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦,٩٧٤,٠٠٠	٤٦,٩٧٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٦,٩٧٤,٠٠٠	
تبرعات مشروع السلات الغذائية	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	
دعم مشروع السلات الغذائية -	٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	
عبدالرحمن محمد عبدالله الجربوع	٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤,٥٠٠,٠٠٠	
دعم تفريج كربة -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	
دعم اسرة - مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٢,٧٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٧٣٠,٠٠٠	٢,٧٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٧٣٠,٠٠٠	
دعم العمالة -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	
دعم مشروع كسوة العيد-مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	
دعم مشروع ترميم منازل -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٧٤,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٤,٨٠٠,٠٠٠	٧٤,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٤,٨٠٠,٠٠٠	
دعم كفالات ايتام -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٣٠,٢٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٢٧٢,٠٠٠	٣٠,٢٧٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠,٢٧٢,٠٠٠	
دعم مشروع إقطار صائم -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	
دعم مشروع اطعام جاهز	٠,٠٠٠	٤٨,١٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٨,١٦٨,٠٠٠	٤٨,١٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٨,١٦٨,٠٠٠	
دعم ترميم منازل-عبد الباسط عبدالعزيز الطيار	٠,٠٠٠	١,٧٠٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٧٠٥,٠٠٠	١,٧٠٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٧٠٥,٠٠٠	
دعم تفريج كربة-عبد الباسط عبدالعزيز الطيار	٥٩,٨٧١,٠٠٠	٣٨٤,٤٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤٤,٣٢٠,٠٠٠	٤٤٤,٣٢٠,٠٠٠	٥٧,٤١٠,٠٠٠	٥٧,٤١٠,٠٠٠	
المجموع								

١١ - المنح الحكومية :

البيان					٢٠٢٤م		الفترة المالية من ٢٠٢٣/٠٦/١٩ حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م	
غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الاجمالي	الاجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي		
منح حكومية-صندوق دعم الجمعيات -	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠			
دعم تأسيس	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠			
المجموع	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠			



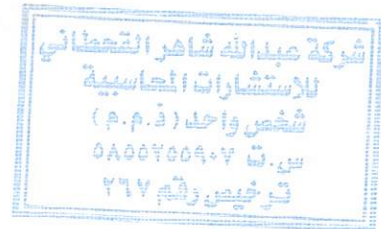
جمعية نماء للخدمات الانسانية لمركز وادي مقاب
ابو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

١٢- دعم منصة احسان :

البيان	٢٠٢٤م	الاجمالي	ريال سعودي	الفترة المالية من
				١٩ / ٠٦ / ٢٠٢٣م
				حتى ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م
دعم راتب المدير التنفيذي	٠,٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
دعم مشروع السلات الغذائية	٠,٠٠	١٩٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
المجموع	٠,٠٠	٢٢٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	

١٣- مصروفات البرامج والانشطة :

البيان	٢٠٢٤م	ريال سعودي	الفترة المالية من
			١٩ / ٠٦ / ٢٠٢٣م
			حتى ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م
مصروفات كفالات ايتام	٢٧,٥٢٤,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات كفالات ايتام-عبدالله عبدالعزيز عبدالرحمن العنقري	٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات كسوة العيد	٨,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات السلة الغذائية	٣٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات السلة الغذائية-عبدالرحمن محمد عبدالله الجربوع	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات دعم تفريغ كرب -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٤٥,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات دعم اسرة -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات دعم العمالة -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٢,٧٣٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات ترميم منازل -مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات كفالات ايتام-مؤسسة الشيخ عبدالله محمد القرعاوي الخيرية	٦١,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات مشروع إفطار صائم	٣٠,٦٣٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات مشروع اطعام جاهز	٨,٦٢٢,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات ترميم منازل-عبدالباسط عبدالعزيز الطيار	٤٨,١٦٨,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات تفريغ كربة-عبدالباسط عبدالعزيز الطيار	١,٧٠٥,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات دعم راتب المدير التنفيذي -منصة احسان	١٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات دعم سلات غذائية -منصة احسان	١٨٨,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	
مصروفات تفريغ كرب	٧,١٠٠,٠٠	٠,٠٠	
المجموع	٥٣٠,٢٧٩,٠٠	٠,٠٠	



جمعية نماء للخدمات الانسانية لمركز وادي مقاب
ابو عريش - جازان - المملكة العربية السعودية

١٤- مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

الفترة المالية من	٢٠٢٤م	٢٠٢٣/٠٦/١٩م	٢٠٢٣/١٢/٣١م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	أجور ورواتب
٠,٠٠	٧٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصرفات النظافة
١٣,٥٠٠,٠٠	٢٧,٠٠٠,٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠	ايجار مقر المستودع
٠,٠٠	٣,١٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصرفات دعايا وإعلان
٠,٠٠	٣٥٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصرفات الضيافة
٠,٠٠	٥,١٣٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصرفات القرطاسية والمطبوعات
٠,٠٠	٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصرفات الوقود والمحروقات
٠,٠٠	٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصرفات خدمات الجوال
١٣,٥٠٠,٠٠	٩٦,٥٦٥,٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠	المجموع

١٥- مصرفات عمومية وإدارية :

الفترة المالية من	٢٠٢٤م	٢٠٢٣/٠٦/١٩م	٢٠٢٣/١٢/٣١م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٨٧,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	أجور ورواتب
٢,١٨٠,٠٠	١٥٠,٠٠	٢,١٨٠,٠٠	٢,١٨٠,٠٠	مستلزمات مكتبية
٠,٠٠	٤٧٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مستلزمات انظمة معلومات
٠,٠٠	٥٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مستلزمات المطبخ
٠,٠٠	٥,٨٤٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	هاتف وفاكس وانترنت
٠,٠٠	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تكاليف البريد والبرقيات
١٣,٥٠٠,٠٠	٢٧,٠٠٠,٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠	ايجار مقر الجمعية
٦,٩٠٠,٠٠	١٦,١٠٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠	تكاليف مهنية
٠,٠٠	١٥٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف الضيافة
٠,٠٠	١٥,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٠,٠٠	٧٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف دعايا وإعلان
٠,٠٠	١٧٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف بنكية وعمولات
٠,٠٠	١,١٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	مصاريف تقييم عقاري
٢٢,٥٨٠,٠٠	١٥٤,٥٠٧,٠٠	٢٢,٥٨٠,٠٠	٢٢,٥٨٠,٠٠	المجموع

١٦- اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٤٤٦/١١/٢٠ الموافق : ١٨ / ٠٥ / ٢٠٢٥م .

١٧- الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد تاريخ ٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري علي القوائم المالية في ٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م

