

جمعية التنمية الاهلية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية التنمية الاهلية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة /جمعية التنمية الاهلية بالشرائع

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية ل جمعية التنمية الأهلية بالشرائع ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رايانا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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.

٦٠٠

حسب

تقرير المراجع المستقل
السادة / جمعية التنمية الاهلية بالشرائع
مكة المكرمة - 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 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 ٠٧ ذو الحجة ١٤٤٤هـ الموافق ٢٥ يونيو ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية التنمية الاهلية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٩٢,٠٨٨	٢٧٠,٦٥١
مصرفات مقدمة وارصدة مدينة اخرى	(٤)	٩٠,٤٨٣	١٠٤,٢٦٣
إجمالي الأصول المتداولة		١٨٢,٥٧١	٣٧٤,٩١٤
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٣١,٩٣٤	٢١٩,٦٠١
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٣١,٩٣٤	٢١٩,٦٠١
<u>إجمالي الأصول</u>		٣١٤,٥٠٥	٥٩٤,٥١٥
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
ارصدة دائنة اخري		٠	١٤,٥٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٠	١٤,٥٠٠
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٩٠,٣٧٠)	٨٥,٢٢٠
صافي الأصول المقيدة		٥٠٤,٨٧٥	٤٩٤,٧٩٥
إجمالي صافي الأصول		٣١٤,٥٠٥	٥٨٠,٠١٥
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٣١٤,٥٠٥	٥٩٤,٥١٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الالهية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
التبرعات النقدية العامة		١١٧,٣٢٠	٠	١١٧,٣٢٠	٥,٠٠٠
التبرعات النقدية المقيدة	(٦)	٠	٢٧٢,٨٨٠	٢٧٢,٨٨٠	٢٨٩,٧٩٥
اعانات الوزارة	(٧)	٠	٠	٠	١٢٠,٠٠٠
خدمات تطوعية		٠	٠	٠	٠
إيرادات دورات		٥٦,١٨٠	٠	٥٦,١٨٠	٤٩٨,١٠٩
إيرادات أخرى		٨٣٣,١٦٢	٠	٨٣٣,١٦٢	٠
أرباح بيع أصول ثابتة		٠	٠	٠	٣٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٠٠٦,٦٦٢	٢٧٢,٨٨٠	١,٢٧٩,٥٤٢	٩١٣,٢٠٤
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصاريف الأنشطة	(٨)	١٠٠,١٩٨	٢٦٢,٨٠٠	٣٦٢,٩٩٨	٢,٣٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(٩)	١,٠٩٤,٣٨٦	٠	١,٠٩٤,٣٨٦	٨٥٨,١١٦
اهلاك الأصول الثابتة		٨٧,٦٦٨	٠	٨٧,٦٦٨	٨٤,٠٨١
إجمالي المصروفات والخسائر		١,٢٨٢,٢٥٢	٢٦٢,٨٠٠	١,٥٤٥,٠٥٢	٩٤٤,٤٩٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٢٧٥,٥٩٠)	١٠,٠٨٠	(٢٦٥,٥١٠)	(٣١,٢٩٣)
<u>البنود الاستثنائية</u>					
إيرادات أخرى		٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول		(٢٧٥,٥٩٠)	١٠,٠٨٠	(٢٦٥,٥١٠)	(٣١,٢٩٣)
صافي الأصول في بداية السنة		٨٥,٢٢٠	٤٩٤,٧٩٥	٥٨٠,٠١٥	٦١١,٣٠٨
صافي الأصول في نهاية السنة		(١٩٠,٣٧٠)	٥٠٤,٨٧٥	٣١٤,٥٠٥	٥٨٠,٠١٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الالهية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣١,٢٩٣)	(٢٦٥,٥١٠)	التغير في صافي الأصول
٨٤,٠٨١	٨٧,٦٦٧	إهلاك الأصول الثابتة
<u>٥٢,٧٨٨</u>	<u>(١٧٧,٨٤٣)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٩٢,٤٦٣)	١٣,٧٨٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٤,٥٠٠	(١٤,٥٠٠)	مصاريف مدفوعة مقدما
<u>(٢٥,١٧٥)</u>	<u>(١٧٨,٥٦٣)</u>	ارصدة دائنة اخري
		صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٧,٣٠٩)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٢٧,٣٠٩)</u>	٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>(٥٢,٤٨٤)</u>	<u>(١٧٨,٥٦٣)</u>	التغير في النقدية خلال السنة
٣٢٣,١٣٥	٢٧٠,٦٥١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢٧٠,٦٥١</u>	<u>٩٢,٠٨٨</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بالشرائع

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١) بتاريخ ١٤٤٣/٠٩/١١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١. تعزيز الانتماء وتنمية الروابط الاجتماعية بين الأهالي .
 ٢. تلمس احتياجات المجتمع المحلي والتعبير عنها والمساهمة في تلبيتها بالشراكة مع الجهات المتخصصة .
 ٣. تحسين واقع المجتمع المحلي في العمل والسلوك الشخصي والمشاركة المجتمعية .
- (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 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 الاهلية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبى :

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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف 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 النقدى .

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 بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم 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 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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الالهية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك :
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد بالبنوك
٢٤٦,٨٩٠	٦٧,٢٣٩	نقد في الصندوق
٢٣,٧٦١	٢٤,٨٤٩	
<u>٢٧٠,٦٥١</u>	<u>٩٢,٠٨٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) مصروفات مقدمة وارصدة مدينة اخرى :
١٠٤,٠٨٨	٧٢,٤٦٨	عهد و ذمم موظفين
٤٢	٠	مصروفات مدفوعه مقدما
١٣٣	١٨,٠١٥	ضريبة القيمة المضافة
<u>١٠٤,٢٦٣</u>	<u>٩٠,٤٨٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالشرائع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

البداية	النهاية	الاضافات	التكلفة	مجموع	الاهلاكات	مجموع	صافي قيمة	صافي قيمة
٢٠٢١/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	خلال السنة	الأصول	الأهلاك	خلال السنة	الأهلاك	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١
٨٢,٤٠٣	٥٧,١٨٤	١٩٥,٠٠٢	٢٥٢,١٨٦	١٦٩,٧٨٣	٢٥٢,١٨٦	٢٥,٢١٩	١٨,٣٦٢	١٨,٣٦٢
٦١,٢٨٠	١٨,٣٦٢	٢٦٧,٧٥٦	٢٨٦,١١٨	٢٢٤,٨٣٨	٤٢,٩١٨	١٨,٣٦٢	٥٢,٢٥١	٥٢,٢٥١
٧١,٠٣٢	٥٢,٢٥١	٧٢,٩٥٧	١٢٥,٢٠٨	٥٤,١٧٦	١٨,٧٨١	٧٢,٩٥٧	٤,١٣٧	٤,١٣٧
٤,٨٨٦	٤,١٣٧	٨٦٦	٥,٠٠٣	١١٦	٧٥٠	٨٦٦	١٣١,٩٣٤	١٣١,٩٣٤
٢١٩,٦٠١	١٣١,٩٣٤	٥٣٦,٥٨١	٦٦٨,٥١٥	٤٤٨,٩١٣	٨٧,٦٦٨	٥٣٦,٥٨١	٢١٩,٦٠١	٢١٩,٦٠١
٢١٩,٦٠١	١٣١,٩٣٤	٥٣٦,٥٨١	٦٦٨,٥١٥	٤٤٨,٩١٣	٨٧,٦٦٨	٥٣٦,٥٨١	٢١٩,٦٠١	٢١٩,٦٠١

جمعية التنمية الاهلية بالشرائع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

		(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	برامج موسمية
١٠٣,٢٠٠	.	برنامج عفت
.	٢٧٢,٨٨٠	توعية وتنقيف
٩٠,٠٠٠	.	رسوم برامج وانشطة مخصصة
٥٦,٥٩٥	.	برنامج الروابط الاجتماعية
٤٠,٠٠٠	.	<u>الإجمالي</u>
٢٨٩,٧٩٥	٢٧٢,٨٨٠	
		(٧) إعانات الوزارة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	اعانة برامج وانشطة
.	.	دعم تشغيلي
١٢٠,٠٠٠	.	<u>الإجمالي</u>
١٢٠,٠٠٠	.	
		(٨) مصاريف الأنشطة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	برنامج عفت
.	٢٦٢,٨٠٠	برنامج الروابط الاجتماعية
٢,٣٠٠	.	<u>الإجمالي</u>
٢,٣٠٠	٢٦٢,٨٠٠	

جمعية التنمية الاهلية بالشرائع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٥١)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٣٠٦,٦١٤	٦٦٣,٤٠٠	الرواتب والاجور وما فى حكمها
.	١٤,٧٩٦	مزايا وحوافز
.	١٥,٠٠٠	بدل السكن
٤٠٠	٥,٤٠٠	بدل المواصلات
٥,٠٠٠	.	مكافآت وحوافز موسمييه
١٣٣,٣١١	٢٨,٥٦٦	مكافآت وحوافز اخرى
٧٣١	.	بدل اثاث
٢٨,٠٩١	٤٦,٣٧٩	صيانة وإصلاح
٢٥,٧٨٧	.	الكهرباء و المياه
١٥٠,٦٦٦	٢١,٦٦٧	ايجارات
٩,٩٥٥	.	بريد وهاتف وفاكس ونت
١١,٨٦٣	.	مستلزمات مكتبية
٣,٠٥٤	.	مطبوعات
.	٢٤,٦٢٢	المنافع والخدمات والتأمين
٢٣,٤٩٤	.	ضيافة ونظافة
١٠,٥٢٠	.	تدريب وتأهيل
١٧,٥٦٥	.	مصروفات حكوميه
٨٥,٣٥١	.	دعاية واعلان
١٠,٠٤٤	.	عينات وهدايا
٢٠١	.	مصاريف بنكية
٢٦,٧٠٩	.	عقود صيانة
٢,١٠٩	.	أدوات مستهلكة
٦,٦٥١	١٢٠,٥٦٣	مستهلكات أخرى
.	١٢٥,٢٧٤	مصاريف المنافع والخدمات
.	٢٨,٧١٩	مصاريف تشغيلية أخرى
<u>٨٥٨,١١٦</u>	<u>١,٠٩٤,٣٨٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافى الاصول المقيدة</u>
٢٠٥,٠٠٠	٥٠٤,٨٧٥	تبرعات نقدية مقيدة
<u>٢٠٥,٠٠٠</u>	<u>٥٠٤,٨٧٥</u>	<u>الإجمالي</u>