

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية فى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية
<u>(١٥-٨)</u>	<u>(١٥-١)</u> <u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى" حفظهم الله
الباحة - المملكة العربية السعودية
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-
الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى" والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأى :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 .

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 .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات 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 هذه القوائم المالية .

-٤-

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهرى ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٥/٩/٢٢ هـ

الموافق : ٢٠٢٤/٤/١ م

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنندق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م بيان (أ)

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح	
ريـال	ريـال		الأصول المتداولة :-
٢٠١,٥١٧	٤٢٧,٩٩٣	(٣)	النقد وما في حكمه
٠	١٧,٣٣٤	(٤)	أرصدة مدينة أخرى
<u>٢٠١,٥١٧</u>	<u>٤٤٥,٣٢٧</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :-
٥٤,٦٧٢	٤٥,٤٤٧	(٥)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١,٥١٣	١,٣٣٩	(٦)	أصول غير ملموسة - قيمة دفترية
<u>٥٦,١٨٥</u>	<u>٤٦,٧٨٦</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٢٥٧,٧٠٢</u>	<u>٤٩٢,١١٣</u>		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
٢٩,٣١٥	٤٧,٣١٥	(٧)	مصاريف مستحقة
<u>٢٩,٣١٥</u>	<u>٤٧,٣١٥</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
٠	٠	(٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٠</u>	<u>٠</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>٢٩,٣١٥</u>	<u>٤٧,٣١٥</u>		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
٢٠٧,٦٩٦	٤٥,٣٢٩		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٢٠,٦٩١	٣٩٩,٤٦٩	(٩)	صافي الأصول المقيدة
<u>٢٢٨,٣٨٧</u>	<u>٤٤٤,٧٩٨</u>		إجمالي صافي الأصول آخر الفترة - بيان (ب)
<u>٢٥٧,٧٠٢</u>	<u>٤٩٢,١١٣</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٥) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنندق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ب)

م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريال	ريال	ريال	ريال	
				الإيرادات والمكاسب :-
				إيرادات وتبرعات غير مقيدة
١٠١,٤٩٤	١٦,٥٠٠	٠	١٦,٥٠٠	التبرع العام
٤,٥٠٠	٧,٨٠١	٠	٧,٨٠١	اشتراكات الأعضاء
٠	١٥٢,٠٦٨	٠	١٥٢,٠٦٨	إيرادات خدمات تطوعية غير مقيدة
١١,٦٦٧	١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠ (١٠)	إيرادات غير مقيدة
				إيرادات وتبرعات مقيدة
٥١,٥٠٠	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	٠ (١١)	تبرعات نقدية مقيدة
٣١,٥٥٠	٤١١,٨٥٠	٤١١,٨٥٠	٠ (١٢)	المنح الحكومية
				صافي الأصول المحررة من القيود
٠	٠	(١٥٣,٠٧٢)	١٥٣,٠٧٢	إعادة التصنيف لتحقق قيد الإستخدام
٢٠٠,٧١١	٧١٨,٢١٩	٣٧٨,٧٧٨	٣٣٩,٤٤١	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
				المصروفات والخسائر :-
٥٩,٠٩٢	٦٢,٣٩٢	٠	٦٢,٣٩٢ (١٣)	مصاريف عمومية وإدارية
١٦٥,٥٠٥	٣٤٢,٣٥٨	٠	٣٤٢,٣٥٨ (١٤)	مصاريف البرامج والأنشطة
٠	٨٧,٦٥٩	٠	٨٧,٦٥٩ (١٥)	مصاريف تشغيل محملة على النشاط
٩,١٤٢	٩,٢٢٥	٠	٩,٢٢٥ (٥)	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١٧٣	١٧٤	٠	١٧٤ (٦)	إطفاء أصول غير ملموسة
(٢٣٣,٩١٢)	(٥٠١,٨٠٨)	٠	(٥٠١,٨٠٨)	إجمالي المصروفات والخسائر
(٣٣,٢٠١)	٢١٦,٤١١	٣٧٨,٧٧٨	(١٦٢,٣٦٧)	التغير في صافي الأصول
٢٦١,٥٨٨	٢٢٨,٣٨٧	٢٠,٦٩١	٢٠٧,٦٩٦	صافي الأصول أول العام - بيان (أ)
٢٢٨,٣٨٧	٤٤٤,٧٩٨	٣٩٩,٤٦٩	٤٥,٣٢٩	صافي الأصول آخر العام - بيان (أ)

* الإيضاحات من (١-١٥) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية

بيان (ج)

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(٣٣,٢٠١)	٢١٦,٤١١	التغير في صافي الأصول
٩,١٤٢	٩,٢٢٥	<u>بنود لا تحتاج الى نقدية :-</u>
١٧٣	١٧٤	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
(٢٣,٨٨٦)	٢٢٥,٨١٠	إطفاء أصول غير ملموسة
		صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفقات النقدية من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-</u>
٠	(١٧,٣٣٤)	أرصدة مدينة أخرى
٣,٨٨٢	٠	أرصدة دائنة أخرى
٠	١٨,٠٠٠	مصاريف مستحقة
(١,٦٦٧)	٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المسدد
٢,٢١٥	٦٦٦	صافي التدفقات النقدية من الأصول والإلتزامات التشغيلية
(٢١,٦٧١)	٢٢٦,٤٧٦	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(١,٦٥٠)	٠	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(١,٦٥٠)	٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٢٣,٣٢١)	٢٢٦,٤٧٦	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٢٤,٨٣٨	٢٠١,٥١٧	صافي النقد أول العام
٢٠١,٥١٧	٤٢٧,٩٩٣	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٥) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنندق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) أ - نيذة عن الجمعية :-

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنندق "رؤى" مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠) وتاريخ ٢٥/٦/٢٠١٨ م ، بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٨ وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧ هـ .

ب - أهداف الجمعية :-

- ١- إقامة برامج وأنشطة تهدف الى تطوير المستوى الثقافي .
- ٢- تعزيز القيم داخل الاسرة .
- ٣- تفعيل دور المرأة في التنمية الوطنية التطوعية .
- ٤- تقديم الاستشارية الاسرية .
- ٥- إنشاء مركز للتدريب والتأهيل الحرفي .
- ٦- تبني أفكار النساء الحرفية والمساهمة في إيجاد منافذ التسويق لهن .

ج - السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها والتزاماتها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات :-

- ١- رسوم الانتساب لعضوية الجمعية .
- ٢- التبرعات والهبات والوصايا والأوقاف .
- ٣- الزكوات ، ويتم صرفها في نشاطات الجمعية المشمولة في مصارف الزكاة .
- ٤- إيرادات الأنشطة ذات العائد المالي .
- ٥- الإعانات الحكومية .
- ٦- عائدات استثمار .
- ٧- ممتلكات الجمعية الثابتة والمنقولة .

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١

- ٨- ما يخصه صندوق دعم الجمعيات للجمعية من دعم لتنفيذ برامج الجمعية وتطويرها .
٩- يتم إثبات التبرعات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس
النقدي .

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 :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالممتلكات، الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع
اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها
بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول
بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات
النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقد لدى البنك .

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه
ريال	ريال	مصرف الإنماء
٢٠١,٥١٧	٤٢٧,٩٩٣	الإجمالي
<u>٢٠١,٥١٧</u>	<u>٤٢٧,٩٩٣</u>	

ريال	ريال	إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى
٠	١٧,٣٣٤	عهد موظفين
<u>٠</u>	<u>١٧,٣٣٤</u>	الإجمالي

الجمعية التأسيسية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١

إيضاح رقم (٥) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الاستهلاك الحالي	الاستهلاك الحالي	مجموع الاستهلاك السابق	نسبة الإستهلاك	التكلفة في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	التكلفة في ٢٠٢٣/١/١ م	البيان
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	
٩,١٦٧	٤,٧٣٣	١,٣٩٠	٣,٣٤٣	%١٠	١٣,٩٠٠	١٣,٩٠٠	تجهيزات على مباني مستأجرة
٢٤,١٤٩	١٥,٢١٤	٣,٩٣٦	١١,٢٧٨	%١٠	٣٩,٣٦٣	٣٩,٣٦٣	أثاث ومفروشات
٩,١٣٤	١٣,٥٢٤	٣,٣٩٩	١٠,١٢٥	%١٥	٢٢,٦٥٨	٢٢,٦٥٨	أجهزة مكتبية وكهربائية
٢,٩٩٧	٢,٠٠٣	٥٠٠	١,٥٠٣	%١٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	لوحات
٤٥,٤٤٧	٣٥,٤٧٤	٩,٢٢٥	٢٦,٢٤٩		٨٠,٩٢١	٨٠,٩٢١	الإجمالي

إيضاح رقم (٦) أصول غير ملموسة واطفاءاتها

القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإطفاء الحالي	الإطفاء الحالي	مجموع الإطفاء السابق	نسبة الإطفاء	التكلفة في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	التكلفة في ٢٠٢٣/١/١ م	البيان
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	
١,٣٣٩	٣٩٩	١٧٤	٢٢٥	%١٠	١,٧٣٨	١,٧٣٨	رخص برامج
١,٣٣٩	٣٩٩	١٧٤	٢٢٥		١,٧٣٨	١,٧٣٨	الإجمالي

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) مصاريف مستحقة	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
إيجار مقر الجمعية	ريال	ريال
معهد البصائر للتدريب (دورات تدريبية)	٢٩,٣١٥	٢٩,٣١٥
الإجمالي	١٨,٠٠٠	٠
	<u>٤٧,٣١٥</u>	<u>٢٩,٣١٥</u>

إيضاح رقم (٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	ريال	ريال
الرصيد أول العام	٠	١,٦٦٧
المسدد خلال العام	٠	(١,٦٦٧)
المكون خلال العام	٠	٠
الإجمالي	<u>٠</u>	<u>٠</u>

إيضاح رقم (٩) صافي الأصول المقيدة	٢٠٢٣/١/١ م	المقيد خلال العام	المححر خلال العام	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
إعانة الوزاة السنوية-التميز المؤسسي	ريال	ريال	ريال	ريال
تبرعات السلة الغذائية	٢٠,٠٠٠	٠	(٢٠,٠٠٠)	٠
مؤسسة الراجحي - دعم برنامج لنمكتهم	٦٩١	٠	٠	٦٩١
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية - دعم برنامج الأسرة نواة	٠	١٢٠,٠٠٠	(٨٠,٨٣٠)	٣٩,١٧٠
صندوق تنمية الموارد البشرية - هدف	٠	٤٥,٠٠٠	(١٩,٣٩٢)	٢٥,٦٠٨
صندوق دعم الجمعيات - برامج	٠	١٤,٨٥٠	(١٤,٨٥٠)	٠
صندوق دعم الجمعيات منحة رأس المال البشري	٠	٣٣٤,٠٠٠	٠	٣٣٤,٠٠٠
الإجمالي	<u>٢٠,٦٩١</u>	<u>٥٣١,٨٥٠</u>	<u>(١٥٣,٠٧٢)</u>	<u>٣٩٩,٤٦٩</u>

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنندق "رؤى"
 تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
 الباحة - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٠) إيرادات غير مقيدة
ريال	ريال	
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	ايراد تأجير روضة
١,٦٦٧	٠	تسويات مخصص نهاية الخمة
<u>١١,٦٦٧</u>	<u>١٠,٠٠٠</u>	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (١١) تبرعات نقدية مقيدة
٠	١٢٠,٠٠٠	مؤسسة الراجحي - دعم برنامج لنمكتهم
٣٠,٠٠٠	٠	مؤسسة يوسف ابانامي الأهلية - دعم برامج وأنشطة الجمعية
٢١,٥٠٠	٠	تبرعات تسديد ايجار مقر الجمعية
<u>٥١,٥٠٠</u>	<u>١٢٠,٠٠٠</u>	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (١٢) المنح الحكومية
٢٠,٠٠٠	٠	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية - التميز المؤسسي
٠	٤٥,٠٠٠	وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية - دعم برنامج الأسرة نواة
١١,٥٥٠	١٤,٨٥٠	صندوق تنمية الموارد البشرية - هدف
٠	٣٣٤,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات - برامج
٠	١٨,٠٠٠	صندوق دعم الجمعيات منحة رأس المال البشري
<u>٣١,٥٥٠</u>	<u>٤١١,٨٥٠</u>	الإجمالي

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنندق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٣) مصاريف عمومية وإدارية	
ريال	ريال
٣٦,٦٠٠	٦,٠٠٠
٦,٨٠٣	٢,٠٧٨
٦,٥٧٢	٣٧,٠٨٨
١,٣١١	١,٣٤٦
١,٠٠٢	.
٣,١٠٩	٥,١١٦
٢,٦٤٩	٣,٥٧٦
١٣٨	.
.	٤,٠٠٠
.	٢,٢٥٠
.	٩٣٨
٩٠٨	.
<u>٥٩,٠٩٢</u>	<u>٦٢,٣٩٢</u>

إيضاح رقم (١٤) مصاريف البرامج والأنشطة	
مقيدة	غير مقيدة
ريال	ريال
٥٨,٣٣١	.
٣٠,٤٢٦	.
١٤,٠٠٠	.
١١,٨١١	٦,٠٩٠
٩,١٦٠	٧٩٤
٨,١٥٤	.
٦,٧٠٢	.
٥,٤٤٣	١٤,٢٣٨
٣,٨٨٢	٣,١٨٧
٣,٦٦٦	.
٣,١٥٠	١٣,٥٥٠
٣,١٣٣	.
٢,٧١١	١,٨٥٨
١,٣٣٨	.
١,٣١٦	.
٩٩٨	.
٧٤٧	.
٥٣٧	.
.	١١,٤٧١
.	٨,٢٨٢
.	٩,٥٥٤
.	٤,٢٢٠
.	٢,٠٠٠
.	٢,٤٠٠
.	١,٤١٠
.	١,٥٠٠
.	١,٠٤٧
.	٧٩,٧٨٣
.	٨,٩٠٦
.	٢٠,٠٠٠
.	١٥٢,٠٦٨
<u>١٦٥,٥٠٥</u>	<u>٣٤٢,٣٥٨</u>
	<u>١٢٠,٢٢٢</u>
	<u>٢٢٢,١٣٦</u>

الجمعية النسائية للتنمية الأسرية بمحافظة المنطق "رؤى"
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٦٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٥) مصاريف تشغيل محملة على النشاط	
ريـال	ريـال
٠	٤٢,٠٠٠
٠	٨,٥٧١
٠	٣٧,٠٨٨
٠	٨٧,٦٥٩

رواتب وأجور وما في حكمها
تأمينات اجتماعية
إيجار مقر الجمعية
الإجمالي