

جمعية رعاية اليتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الصفحة

المحتويات

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٣ - ٦

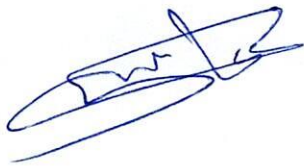
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



[Handwritten signature]

جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	إيضاح	الأصول
٢٥,٤٩٨,٠٥٣	٢٥,٨٧٢,٢٨٧	(٣)	الأصول المتداولة
٢٥,٤٩٨,٠٥٣	٢٥,٨٧٢,٢٨٧		النقد لدى البنوك
			إجمالي الأصول المتداولة
٣,٠٧٨,١٥٧	٢,٨٦٣,٢٤٩	(٤)	الأصول غير المتداولة
			صافي الأصول الثابتة
٩,٥٩٥,٧٠٢	٩,٣٨١,١٠٦	(٥)	أصول الأوقاف
١,٤١٧,٤٥٨	٣,١٧٠,٧٠٥	(٦)	صافي الأصول الوقفية
١٤,٠٩١,٣١٧	١٥,٤١٥,٠٦٠		مشروعات تحت التنفيذ
٣٩,٥٨٩,٣٧٠	٤١,٢٨٧,٣٤٧		إجمالي الأصول غير المتداولة
			إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٠	٤٦,٩٠٠	(٧)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٠	٤٦,٩٠٠		إجمالي الالتزامات المتداولة
١٩٤,٤٢٩	٢١٦,٤٦٥	(٨)	الالتزامات غير المتداولة
١٩٤,٤٢٩	٢١٦,٤٦٥		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٩٤,٤٢٩	٢٦٣,٣٦٥		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			إجمالي الالتزامات
٨,٤٣٣,٦٢٨	٧,٩٠٦,٧١٣		صافي الأصول
١٣,٨٨٣,٩٧٨	١٤,٩٦٦,٦١٣	(١٧)	صافي الأصول غير المقيدة
١٧,٠٧٧,٣٣٥	١٨,١٥٠,٦٥٦		صافي الأصول المقيدة
٣٩,٣٩٤,٩٤١	٤١,٠٢٣,٩٨٢		صافي أصول الأوقاف
٣٩,٥٨٩,٣٧٠	٤١,٢٨٧,٣٤٧		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول





إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
تبرعات و اشتراك الجمعية العمومية	٦,٠٠٠	.	.	٦,٠٠٠	٥,٨٠٠
التبرعات النقدية العامة	٥١٣,٧٠٦	.	.	٥١٣,٧٠٦	١,١٨٥,٨٠٧
التبرعات النقدية المقيدة	.	٢,٩٣٠,٢٧١	.	٢,٩٣٠,٢٧١	٣,٤٦٥,٠٧٦
تبرعات عينية	.	.	.	.	٢٣٥,٧٦٥
تبرعات الزكاة	.	٢,٣٠٧,٤٧٨	.	٢,٣٠٧,٤٧٨	١,٧٤١,٨٦٦
دعم منصة احسان	.	١,٤٧٠,٣٣٥	.	١,٤٧٠,٣٣٥	٣,٠١٧,٨٤٧
المنح الحكومية	.	٣١٧,٥٣٢	.	٣١٧,٥٣٢	٣٦٦,٩٨٠
تبرعات نقدية اوقاف	.	.	٥٥٥,٤٢٧	٥٥٥,٤٢٧	٧٩١,٨٨٠
ايراد ايجار الوقف	.	.	٧٨٦,٦٨٥	٧٨٦,٦٨٥	٩٦١,٣٢٥
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٥١٩,٧٠٦	٧,٠٢٥,٦١٦	١,٣٤٢,١١٢	٨,٨٨٧,٤٣٣	١١,٧٧٢,٣٤٥
المصروفات والخسائر					
مصروفات الوقف	.	.	٥٤,١٩٥	٥٤,١٩٥	١٠٢,٥٥٠
مصاريف الزكاة	.	٢,٣٠٧,٢٤٨	.	٢,٣٠٧,٢٤٨	٦,٦٠٠
المساعدات النقدية	.	١,٠٧٥,١٠٢	.	١,٠٧٥,١٠٢	٤,٦٤٩,٦٠٩
مصروفات ومساعدات عينية	.	١٨٥,٧٥١	.	١٨٥,٧٥١	٨٠,٦٨٠
مصاريف الأنشطة المقيدة	.	٨١٩,٤٠١	.	٨١٩,٤٠١	٣٨٦,٣٨٨
مصروفات دعم احسان	.	١,٥٤٤,٧٦٢	.	١,٥٤٤,٧٦٢	.
مصروفات دعم المنصة الوطنية للتبرع	.	١٠,٧١٧	.	١٠,٧١٧	.
مصروفات تشغيلية محمله على الأنشطة	١٠٥,١٢٠	.	.	١٠٥,١٢٠	٩٩,٢٩٦
المصاريف العمومية والإدارية	٧١١,٢٧٨	.	.	٧١١,٢٧٨	٧٢٤,٠٥٤
مصروفات استهلاك الأصول الثابتة	٢٣٠,٢٢٢	.	.	٢٣٠,٢٢٢	٢٠٣,٦٦٨
مصروفات استهلاك أصول الأوقاف	.	.	٢١٤,٥٩٦	٢١٤,٥٩٦	٢١٤,٥٩٦
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٠٤٦,٦٢١	٥,٩٤٢,٩٨٠	٢٦٨,٧٩٠	٧,٢٥٨,٣٩٢	٦,٤٦٧,٤٤٠
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٥٢٦,٩١٥)	١,٠٨٢,٦٣٦	١,٠٧٣,٣٢١	١,٦٢٩,٠٤٢	٥,٣٠٤,٩٠٥
التغير في صافي الأصول	(٥٢٦,٩١٥)	١,٠٨٢,٦٣٦	١,٠٧٣,٣٢١	١,٦٢٩,٠٤٢	٥,٣٠٤,٩٠٥
صافي الأصول في بداية السنة	٨,٤٣٣,٦٢٨	١٣,٨٨٣,٩٧٨	١٧,٠٧٧,٣٣٥	٣٩,٣٩٤,٩٤١	٣٤,٠٩٠,٠٣٦
صافي الأصول في نهاية السنة	٧,٩٠٦,٧١٣	١٤,٩٦٦,٦١٣	١٨,١٥٠,٦٥٦	٤١,٠٢٣,٩٨٢	٣٩,٣٩٤,٩٤١





إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥,٣٠٤,٩٠٥	١,٦٢٩,٠٤٢	التغير في صافي الأصول
٢٠٣,٦٦٨	٢٣٠,٢٢٢	إهلاك الأصول الثابتة
٢١٤,٥٩٦	٢١٤,٥٩٦	إهلاك الأصول الوقفية
٣٩,١٧٥	٣٨,٧٢٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المكون)
٥,٧٦٢,٣٤٣	٢,١١٢,٥٨٢	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
(٤٦,٣١٠)	(١٦,٦٨٦)	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
٥,٧١٦,٠٣٣	٢,١٤٢,٧٩٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المصروف)
		صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٥١,٤٣٩)	(١٥,٣١٤)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١,١٢٥,٦٦٥)	(١,٧٥٣,٢٤٧)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١,٣٧٧,١٠٤)	(١,٧٦٨,٥٦١)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٤,٣٣٨,٩٢٩	٣٧٤,٢٣٥	التغير في النقدية خلال السنة
٢١,١٥٩,١٢٤	٢٥,٤٩٨,٠٥٣	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٢٥,٤٩٨,٠٥٣	٢٥,٨٧٢,٢٨٧	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة





إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم - محافظة الرس

رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧) بتاريخ ١٢ / ٠١ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١- تقديم المساعدات النقدية والعينية لمختلف المجالات من اسر المحتاجين. ٢- المشاركة والقيام بمشروعات تهدف الى تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية . ٣- المشاركة في صيانة المرافق العامة وتحسينها . ٤- غير ما تقدم من اهداف ذات صلة موضحة توضيحا تفصيليا بالنظام الاساسى للجمعية .

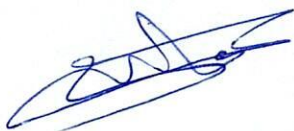
(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٣ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

(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 فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى 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 التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 رعاية الأيتام بمحافظة الرس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)

منطقة القصيم - 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 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 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 النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات 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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخضم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها .

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .



جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)

منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم 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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

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 مقيمة وتبرعات غير مقيمة 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.

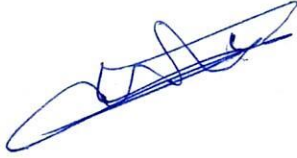


جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
٢٥,٤٩٨,٠٥٣
٢٥,٤٩٨,٠٥٣

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م
٢٥,٨٧٢,٢٨٧
٢٥,٨٧٢,٢٨٧

(٣) النقد لدى البنوك
نقد بالبنوك
الإجمالي



جمعية رعاية الإيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة الإهلاك	البديلات
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	البيانات
٢,٧٦٦,٣٩٨	٢,٦٢٣,٣٧٦	٢,٦٢٣,٣٧٦	٩٥٢,١٨٨	١٤٣,٠٢٣	٨٠٩,١٦٦	٣,٥٧٥,٥٦٤	.	٣,٥٧٥,٥٦٤	%٤	مباني
٢١١,٩٥٧	١٥١,٩٠٠	١٥١,٩٠٠	١٤٨,٣٨٦	٦٠,٥٥٧	٨٨,٣٢٩	٣٠٠,٢٨٥	.	٣٠٠,٢٨٥	%٢٠	السيارات
٣٤,٩٠٧	٣٤,١٤٥	٣٤,١٤٥	٣٤,٠٠٢	٦,٨١٥	٢٧,١٨٧	٦٨,١٤٧	٦,٠٥٣	٦٢,٠٩٤	%١٠	الأثاث المكتبي
٢٩,٧٩٩	١٧,٥٢٦	١٧,٥٢٦	٦٤,٢٩٥	١٢,٢٧٣	٥٢,٠٢٢	٨١,٨٢١	.	٨١,٨٢١	%١٥	الألات والمعدات المكتبية
٣١,٤٠٧	٣٢,٧٩٣	٣٢,٧٩٣	١٤,٣٧٤	٧,٠٧٥	٧,٢٩٩	٤٧,١٦٧	٨,٤٦١	٣٨,٧٠٦	%١٥	أجهزة كمبيوتر وطابعات
٣,٦٩٠	٣,٥١٠	٣,٥١٠	١,٣٩٠	٩٨٠	٤١٠	٤,٩٠٠	٨٠٠	٤,١٠٠	%٢٠	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٣,٠٧٨,١٥٧	٢,٨٦٣,٢٤٩	٢,٨٦٣,٢٤٩	١,٢١٤,٦٣٥	٢٣٠,٢٢٢	٩٨٤,٤١٣	٤,٠٧٧,٨٨٤	١٥,٣١٤	٤,٠٦٢,٥٧٠		الإجمالي



[Signature]

جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٦) مشروعات تحت التنفيذ
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	وقف عثمان بن عفان
١,٤١٧,٤٥٨	٣,١٦٠,٦٩١	مقر مركز الفتيان
.	١٠,٠١٤	<u>الإجمالي</u>
١,٤١٧,٤٥٨	٣,١٧٠,٧٠٥	

		(٧) مصروفات مستحقة وذمم دائنة أخرى
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	اتعاب مهنية
.	٦,٩٠٠	ذمم دائنة أخرى
.	٤٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
.	٤٦,٩٠٠	

		(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	رصيد المخصص أول العام
٢٠١,٥٦٤	١٩٤,٤٢٩	تعزيز المخصص خلال العام
٣٩,١٧٥	٣٨,٧٢٢	المنصرف من المخصص خلال العام
٤٦,٣١٠	١٦,٦٨٦	<u>الإجمالي</u>
١٩٤,٤٢٩	٢١٦,٤٦٥	

		(٩) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - كفالة خاصة
٢٣٧,٨٣٤	٢٦٠,٥١٩	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - التبرع بالرسائل - كفاله
٢,٩٠٤	٤,٤٣٢	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - كسوة العيد
١,٥٠٠	١,٠٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - كسوة الشتاء
١,٢٠٠	٢,٧٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - حملة الشتاء
١١٠,٦٨٥	٥,٦٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - السلة الغذائية
٥٠٠	٢,١٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - كفالات
١,١٢٥,١٠٦	١,٣٧٤,٣٧٧	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - تفريج كربة
٣,١٠٠	١,٩٥٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - مشروطة
١,٧٤٧	٥٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - كفالة أيتام
١,٨١٨,٢٨١	١,٠٨٣,٧٩٣	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - التبرع الإلكتروني - كفاله
١٦٢,٢١٩	١٩٠,٩٠٠	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - مساعدات
.	٢,٤٠٠	<u>الإجمالي</u>
٣,٤٦٥,٠٧٦	٢,٩٣٠,٢٧١	

		(١٠) دعم منصة احسان
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	منح حكومية - الدعم الاجتماعي
٢,٦٦٥,٦٠٠	٧٥١,٣٥١	منح حكومية - التدريب والتأهيل
٣٥٢,٢٤٧	٧١٨,٩٨٤	<u>الإجمالي</u>
٣,٠١٧,٨٤٧	١,٤٧٠,٣٣٥	



[Signature]

جمعية رعاية الايتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٢٠,٠٠٠	٩٦,٠٠٠
٢٨٤,٩٠٠	٢٠٠,٧٥١
٦٢,٠٨٠	٢٠,٧٨١
٣٦٦,٩٨٠	٣١٧,٥٣٢

(١١) المنح الحكومية

منح حكومية - دعم التشغيل
منح حكومية - الدعم الاجتماعي
دعم المنصة الوطنية للتبرعات - دعم اجتماعي

الإجمالي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١,٠٠٠	.
٧٩٠,٨٦٩	٥٥٢,٤٢٧
١١	٣,٠٠٠
٧٩١,٨٨٠	٥٥٥,٤٢٧

(١٢) التبرعات النقدية الأوقاف

تبرع لبناء وقف الحنان
تبرع لبناء وقف عثمان بن عفان
تبرع لبناء وقف طريق الجريف

الإجمالي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
.	١٥,٤٤٥
.	٤٨,٠٠٠
١,١٠٨,٩٢٩	٦٧٤,٨٥٢
٦٢٦,٤٦٤	١١٠,٨٨٧
١٥٣,٦٧٢	١٣,٥١٠
٤٧٩,٧٤٩	٥٠٠
٤٠٦,٤٧٧	٢٦,٧٨٥
٧٧,٨٤٧	٥١,٠٤٠
١٠٦,٠٠٠	١١١,٠٠٠
٢٥,٨٣٥	٢٣,٠٨٢
١,٣٦٩,٥٨٦	.
٢٩٥,٠٥٠	.
٤,٦٤٩,٦٠٩	١,٠٧٥,١٠٢

(١٣) مصاريف المساعدات النقدية

مساعداات سداد فواتير كهرب
مصروفات المنح الحكومية
مساعداات شراء مواد غذائية
مساعداات ايجارات
مساعداات تفريج كربة
مساعداات نقدية مشروطه
كسوة العيد
الحقيبة والمريول المدرسي
اعانة الطلاب الجامعين
مساعداات صيانة وترميم منازل
مساعداات نقدية
كسوة شتاء

الإجمالي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٤٦,٤٧٥	٣٠,١٥٥
٢٨٩,٩٩٩	٤٦٠,٧٨٨
٤٩,٤١٤	٥٢,٢٧٣
٥٠٠	٢٧٦,١٨٥
٣٨٦,٣٨٨	٨١٩,٤٠١

(١٤) مصاريف البرامج والأنشطة

التدريب والتأهيل
مركز الفتیان
مركز الفتیات
مكافآت وحوافز

الإجمالي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
.	٤٣٤,٢٦٠
.	١٤٥,٧٣٣
.	٢٨١,٥٥٢
.	١٦١,٢٦١
.	١٥٧,٥٤٨
.	٤٦,٦٠٨
.	٣١٧,٨٠٠
.	١,٥٤٤,٧٦٢

(١٥) مصاريف دعم احسان

مصروفات احسان - دعم الكفالة الفردية
مصروفات احسان - دعم الكفالة الغذائية
مصروفات احسان - دعم تعليم الايتام المحتاجين
مصروفات احسان - دعم الكفالة التعليمية
مصروفات احسان - تفريج كربة
مصروفات احسان - ترميم منازل
مصروفات احسان - ايجارات منازل

الإجمالي



١٣

جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الرس
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٩٧)
منطقة القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١,٣٦٠	٥٨٠
٦,١٩٨	١٠٠
٤٠٦,٣٥٢	٣٨٧,٠٢٨
٥٢,٦٤٤	٦٠,٣٦٩
٦,٤٥٥	١,٤٤٥
٥٣,١٦٧	٤١,٠٣٥
١١٥,٧٠٦	١٣٩,٨٧٠
٢٣,٥١٧	٢,٨٧٩
٥,٦٢٤	٧,٧٠٦
١٠,٤٦٤	٧,١٧٣
٢٩,٠١١	٦,٠٣٧
٧٠	٣٥٠
١١,٢٢٥	١١,٩٧٠
١,٦٠٠	٢,٢٠٠
٦٦١	١,٦٦٦
.	١,٤٠٠
.	١٣,٠٠١
.	١٣,٨٠٠
.	١,٠٠٠
.	٢,٨٠٥
.	٨,٨٦٧
<u>٧٢٤,٠٥٤</u>	<u>٧١١,٢٧٨</u>

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١٣,٨٨٣,٩٧٨	١٤,٩٦٦,٦١٣
<u>١٣,٨٨٣,٩٧٨</u>	<u>١٤,٩٦٦,٦١٣</u>

(١٦) المصاريف العمومية والإدارية
 مصروفات شحن وأجور تحميل وتنزيل
 منافع وخدمات أخرى
 رواتب وأجور وما في حكمها
 مصروف تعويض نهاية الخدمة
 عمولات بنكية
 التأمينات الاجتماعية
 بدلات و اضافي
 أدوات مكتبية ومطبوعات ونظافة
 كهرباء ومياه
 بريد وهاتف وبرق
 صيانة وترميم وإصلاح
 محروقات وصيانة سيارات
 ضيافة وبوفية
 تدريب ودورات
 مصروفات أخرى
 تأمين طبي
 اشتراكات وتصدقات وتراخيص
 أتعاب مهنية
 مكافآت وحوافز
 عيinat وهدايا
 دعاية وإعلان
الإجمالي

(١٧) صافي الأصول المقيدة
 تبرعات وإيرادات مقيدة
الإجمالي



(Handwritten signature)