

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)  
منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م  
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)  
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل

---

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٧ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية  
جمعية الخدمات الإنسانية بالريميضة  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

### الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخدمات الإنسانية بالريميضة - مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٣٣٨) - والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

### أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

### المعلومات الأخرى ولفت الانتباه:

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى، نلفت الانتباه الى ان رصيد صافي الأصول غير المقيدة مدين في نهاية العام.

### امر آخر:

لقد تم مراجعة القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م من قبل مراجع آخر وأصدر تقريره برأي مطلق في تاريخ ٢٠٢٣/٠٢/٢٣م.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسيما هو ملائم، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في الجمعية.



### مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً، بمفردها أو في مجموعها، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم بـ :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

### الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للجمعية، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها.

عن الرئيس وشركاؤه  
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد بن سلطان الرويس  
ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشركاؤه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٢  
ALRUWAIS & PARTNERS  
Certified Accountants  
& Auditors

الرياض : ٠٨ ذو القعدة ١٤٤٥ هـ  
الموافق : ١٦ مايو ٢٠٢٤ م

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)  
قائمة المركز المالي  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح	
			<b>الأصول</b>
			<b>الأصول المتداولة</b>
٢٣٨,٣٣٢	٢١٠,١٤٤	(٤)	النقد وما في حكمه
٢٣٨,٣٣٢	٢١٠,١٤٤		مجموع الأصول المتداولة
			<b>الأصول غير المتداولة</b>
١٨,١٢٠	١٥,٨٢٠	(٥)	الاصول غير الملموسة - بالصافي
٢٣,٣٠٤	٢٢,٥٨٥	(٦)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٤١,٤٢٤	٣٨,٤٠٥		مجموع الأصول غير المتداولة
٢٧٩,٧٥٦	٢٤٨,٥٤٩		إجمالي الأصول
			<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>
			<b>الالتزامات غير المتداولة</b>
١,٦١٧	٩,٥٠٥	(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٦١٧	٩,٥٠٥		إجمالي الالتزامات
			<b>صافي الأصول</b>
(١٦١,٥١١)	٢٧,١٥٠		صافي الأصول غير المقيدة
٤٣٩,٦٥٠	٢١١,٨٩٤	(١٨)	صافي الأصول المقيدة
٢٧٨,١٣٩	٢٣٩,٠٤٤		مجموع صافي الأصول
٢٧٩,٧٥٦	٢٤٨,٥٤٩		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية الخدمات الإنسانية بالبريميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

اجمالي م٢٠٢٢	اجمالي م٢٠٢٣	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
				<b>الإيرادات</b>
١٠,١٧١	٥٦٥,٨٧٩	-	٥٦٥,٨٧٩	التبرعات النقدية العامة
١٣٨,٦٠٨	٦٦٥,٤٥٢	٦٦٥,٤٥٢	-	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠,٠٠٠	٦١١,٨٠٠	٦١١,٨٠٠	-	(٩) المنح الحكومي
-	٩٩,٧٣٢	٩٩,٧٣٢	-	صندوق دعم الجمعيات - رواتب
١٠,٨٩٧	١٧,٤٠٠	١٧,٤٠٠	-	(١٠) دعم منصة تبرع
٤٨٣,٤٠٠	٣,١٥٨,٩٠٠	٣,١٥٨,٩٠٠	-	(١١) التبرعات العينية
٨٢٨,٠٣٠	٧٠٨,١٠٠	٧٠٨,١٠٠	-	(١٢) دعم منصة احسان
١٧,١٣٩	-	-	-	تبرعات الزكاة
-	٢,٤٠٠	-	٢,٤٠٠	اشتراكات الأعضاء
				<b>صافي الأصول المحررة من القيود</b>
-	-	(٥,٠٢٧,٩٦١)	٥,٠٢٧,٩٦١	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١,٥٠٨,٢٤٥	٥,٨٢٩,٦٦٣	٢٣٣,٤٢٣	٥,٥٩٦,٢٤٠	<b>إجمالي الإيرادات وإعادة التصنيف</b>
				<b>المصروفات</b>
٢٥,٦٩٤	٨٨,٨٥١	-	٨٨,٨٥١	(١٣) مصروفات الأنشطة
٣٣٧,١١٠	١,٠٨٤,٥٣٧	-	١,٠٨٤,٥٣٧	(١٤) المساعدات النقدية
٤٨٣,٤٠٠	٣,١٥٨,٩٠٠	-	٣,١٥٨,٩٠٠	(١٥) المساعدات العينية
٢٠٠,٠٠٠	٢,٦٠٠	-	٢,٦٠٠	مساعدات الزكاة
-	٣,٢٥٧	-	٣,٢٥٧	مساعدات منصة تبرع - اكمال منزل
٢٥٢,٠٧٥	٩٩٠,٥٤٨	-	٩٩٠,٥٤٨	(١٦) مساعدات منصة احسان
١٨٧,٥٠٨	٥٣٣,٣٦١	-	٥٣٣,٣٦١	(١٧) المصروفات العمومية والإدارية
٢,٣٠٠	٢,٣٠٠	-	٢,٣٠٠	(٥) اطفاء الأصول غير الملموسة
٣,٨٥١	٤,٤٠٤	-	٤,٤٠٤	(٦) إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
١,٤٩١,٩٣٨	٥,٨٦٨,٧٥٨	-	٥,٨٦٨,٧٥٨	<b>إجمالي المصروفات</b>
١٦,٣٠٧	(٣٩,٠٩٥)	٢٣٣,٤٢٣	(٢٧٢,٥١٨)	<b>التغير في صافي الاصول</b>
-	-	(٤٦١,١٧٩)	٤٦١,١٧٩	تسويات علي صافي الاصول
٢٦١,٨٣٢	٢٧٨,١٣٩	٤٣٩,٦٥٠	(١٦١,٥١١)	صافي الاصول بداية السنة
٢٧٨,١٣٩	٢٣٩,٠٤٤	٢١١,٨٩٤	٢٧,١٥٠	<b>صافي الأصول نهاية السنة</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٦,٣٠٧	(٣٩,٠٩٥)	التغير في صافي الاصول
٢,٣٠٠	٢,٣٠٠	اطفاء الاصول غير الملموسة
٣,٨٥١	٤,٤٠٤	اهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
١,٦١٧	٧,٨٨٨	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٤,٠٧٥	(٢٤,٥٠٣)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,١٩٩)	(٣,٦٨٥)	اضافات الممتلكات والآلات والمعدات
(٥,١٩٩)	(٣,٦٨٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٨,٨٧٦	(٢٨,١٨٨)	صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة
٢١٩,٤٥٦	٢٣٨,٣٣٢	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٢٣٨,٣٣٢	٢١٠,١٤٤	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة ، مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨) بتاريخ ١٤/١١/١٤٤٠هـ الموافق في ١٧/٠٧/٢٠١٩ م ، مركزها الرئيسي:- قلوة - منطقة الباحة - المملكة العربية السعودية .  
تم تسجيل الجمعية لمؤسسة فردية برقم تسجيل ٥٨٠٨١٠٠٦٧٠ في تاريخ ١٩/١٠/١٤٤١هـ برأس مال قدره ١٠,٠٠٠ ريال  
١,١ - أهداف الجمعية:

- تحسين المستوى المعيشي للفئة المستهدفة.
- تقديم المساعدات العينية لكافة الفئات المحتاجة.

١,٢ - السنة المالية :

تبدأ السنة ببداية شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٣ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠٢٣ م.

(٢) اساس اعداد القوائم المالية :

١-٢ المعايير المحاسبية المطبقة :

تم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية ، ولمتطلبات الأثبات والقياس والافصاح الواردة في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية فيما لم تعالجه المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين الملائمة لظروف الجمعية .  
و تم الافصاح عن اهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية في ايضاح رقم(٣).

٢-٢ اساس القياس :

تم اعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية - ما لم يذكر غير ذلك - وباستخدام اساس الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية .

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض :

يعتبر الريال السعودي العملة الوظيفية للجمعية وعملة العرض ، وتم تقريب المبالغ لأقرب ريال سعودي.

٤-٢ استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت صغيرة و متوسطة الحجم ، والتي يتطلب فيها 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبع)

١-٣ النقدية وما في حكمها :

تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية في الخزينة ، والحسابات الجارية ، و ودائع البنوك عالية السيولة و قصيرة الاجل اقل من ثلاثة اشهر و التأمينات المحتجرة ( اذا كانت فترات الاستحقاق الاصلية اقل من ٣٠ يوماً) .

٢-٣ المدينون التجاريون :

تمثل حقوق الجمعية لدى الغير من عملاء الجمعية الناتجة عن عمليات البيع الآجلة ، و تظهر الذمم المدينة التجارية بالمبلغ الاصيلي للفاتورة ناقصا المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها ، يجنب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي على ان الجمعية لن تكون قادرة على تحصيل كافة المبالغ المستحقة وفقاً للشروط الاصلية للذمم المدينة ، و يتم تحميل المخصصات في قائمة الانشطة و تدرج ضمن المصروفات العمومية و الادارية ، عندما تكون الذمم غير قابلة للتحصيل يتم شطبها مقابل مخصص الديون المشكوك فيها وبعد انفاذ جميع الاجراءات القانونية اللازمة .

٣-٣ الممتلكات والآلات والمعدات :

تمثل ممتلكات والآلات و معدات الجمعية و التي تم اقتنائها بهدف استخدامها في تسيير عمليات وانشطة الجمعية و ليس بغرض البيع .

تعيد الممتلكات و الآلات و المعدات بالتكلفة مضافا اليها كلفة المصاريف اللازمة لجعل الاصل الثابت جاهز للاستخدام ، و تظهر بالتكلفة ناقصا الاستهلاك المتراكم و اي انخفاض في القيمة ، تستهلك التكلفة ناقصا القيمة التقديرية المتبقية بطريقة القسط الثابت على مدى الاعمار الانتاجية المقدرة

تتم مراجعة القيمة المتبقية و الاعمار الانتاجية و طرق الاستهلاك و يتم تعديلها مستقبلا ، اذا كان ذلك ملائما ، في حالة وجود دليل على وجود تغير هام منذ تاريخ احدث تقرير .

تظهر المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة لحين اكتمال الانشاءات او التركيبات و تصبح جاهزة للاستخدام و عندئذ يتم تحويل تكلفة هذه الموجودات بالإضافة الى التكاليف المنسوبة مباشرة الى الانشاءات الى فئة الموجودات المعنية . لا يتم تحميل الاستهلاك على المشروعات تحت التنفيذ .

أجهزة والآلات وعدد	٢٠%
أثاث ومفروشات	٢٠%
لوحات	١٥%

٤-٣ اصول الاوقاف :

يتم فصل الاصول الوقفية في مجموعة خاصة نظرا لخصوصية اصول الاوقاف الشرعية و التي تقضي باستخدام هذه الاصول في اغراض محددة سلفا تم اثباتها في صكوك الوقفية و التي ينبغي الالتزام بها بالإضافة الى ضرورة المحافظة على هذه الاصول الوقفية و العناية بها و استثمارها بما يحقق اهداف الواقف و يعود بالنفع على المستفيدين من عوائد و ايرادات هذه الاوقاف .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (بتبع)

٥-٣ الدائنون التجاريون والمبالغ المستحقة الدفع و الدائنون الآخرون :

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة او الخدمات المستلمة ، سواءً قدمت ام لم تقدم بها فواتير من قبل الموردين . الذمم الدائنة التجارية هي عبارة عن التزامات بسداد قيمة البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها في سياق العمل الاعتيادي من الموردين ، يتم تصنيف الذمم الدائنة التجارية كمطلوبات متداولة اذا كانت هذه الذمم مستحقة السداد خلال سنة واحدة او اقل، و الا يتم عرضها كمطلوبات غير متداولة ، و يتم اثبات الذمم الدائنة مبدئياً بسعر المعاملة .

٦-٣ عقود الإيجار:

يعتبر الترتيب التعاقدى ايجار (او ينطوي علي ايجار) اذا كان الوفاء به يتوقف على استخدام اصل او اصول محددة وينقل هذا الترتيب حق استخدام الاصل او الاصول حتي ولو لم ينص صراحة على ذلك الحق في هذا الترتيب التعاقدى . يصنف عقد الايجار عند تاريخ نشأه العقد كعقد ايجار تمويلي اذا كان ينقل كاهه المخاطر الجوهرية على الملكية الي الجمعية .

أ- الجمعية كمستأجر

اذا تم تصنيف عقد الايجار كعقد تمويلي يتم اثباته بالقيمة العادلة له في بداية عقد الايجار خلال الفترات اللاحقة يتم توزيع دفعات الايجار ما بين تخفيض التزامات عقود الايجار والأعباء المالية التي يتم اثباتها ضمن تكاليف الاقتراض بقائمه الانشطة للسنة . يتم استهلاك الموجودات المستأجرة على مدي العمر الانتاجي للأصل او عقد الايجار ايهما اقل . اذا تم تصنيف عقد الايجار عقد ايجار تشغيلي يتم اثبات الدفعات بموجب عقود الايجار التشغيلية كمصرف بقاءه الانشطة على اساس القسط الثابت على مدار فترة الايجار .

ب- الجمعية كمؤجر

يتم تصنيف كاهه العقود التي لا تقوم الجمعية بموجبه بتحويل كاهه المخاطر ومنافع ملكيه الموجودات الجوهرية كعقود ايجارات تشغيلية ، يثبت دخل الايجار بقاءه الانشطة خلال الفترة التي يتم اكتسب فيها .

٧-٣ المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصص إذا ظهر نتيجة لأحداث سابقة أن لدى الجمعية التزام حالي قانوني أو تعاقدى يمكن تقدير مبلغه بشكل موثوق ومن المحتمل أن يتطلب تدفقات خارجة لمنافع اقتصادية لتسوية هذا الالتزام.

٨-٣ منافع الموظفين :

أ- منافع الموظفين قصيرة الاجل

يتم احتساب منافع الموظفين قصيرة الاجل كمصروفات عندما يتم تقديم الخدمات ذات الصلة. يتم الاعتراف بالالتزام المتعلق بالمبلغ المتوقع دفعه عندما يكون على الجمعية التزام نظامي او ضمني حالي لدفع هذه المبلغ مقابل الخدمات السابقة التي قدمها الموظف ويمكن تقدير هذا الالتزام بصوره موثقه .

ب- منافع الموظفين طويلة الاجل

لا تقوم الجمعية باحتساب مخصص تجاه الالتزام بموجب خطه مكافاة نهاية الخدمة الغير ممولة ويتم احتسابها وفقاً لمتطلبات نظام العمل السعودي او اللوائح الداخلية للجمعية على أساس الفترة التي أمضاها الموظف في خدمة الجمعية وذلك عند انتهاء خدمات الموظف.

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

**(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبع)**

**٩-٣ ضريبة القيمة المضافة :**

أ - تقوم الجمعية بتسجيل الضريبة على مشترياتها تمهيداً لاستردادها من قبل هيئة الزكاة والضريبة والجمارك حسب التعاميم الواردة بهذا الخصوص من وزارة الموارد البشرية و القرارات و الاجراءات ذات الصلة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك و ذلك حال قبولها كمنشأة قابلة للاسترداد بسبب النشاط.

ب - في حال وجود نشاط تجاري لدى الجمعية فتقوم الجمعية بالتسجيل لدى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك كمنشأة تجارية وتقدم اقراراتها بناء على ذلك.

**١٠-٣ قائمة الانشطة :**

يتم عرض المعلومات عن الايرادات و المصروفات على اساس وظيفي ، طبقاً للانواع المختلفة من البرامج المقدمة ، و الانشطة المساندة.

**أ- الاعتراف بالإيرادات و التبرعات :- (يتبع)**

تعد التبرعات تحويلات غير مشروطة لأصول ، سواء اكان ذلك في صورة نقدية ، او في صورة اصول اخرى الى جهة ما ، او تعد سدادا او اسقاطا لما عليها من التزامات ، من خلال عملية غير تبادلية تتم طوعا من قبل جهة اخرى . و يتم تصنيف التبرعات التي تتسلمها الجمعية من قبل المتبرعين الى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات اوقاف طبقا لطبيعة و شروط المتبرعين .

يجب قياس التبرعات بالقيمة العادلة و يتم الاعتراف بالتبرعات عند توافر الشروط التالية :

عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

- وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

- وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وبناء على الشروط المذكورة اعلاه ، تكون سياسة اثبات ايرادات مصادر التبرعات المختلفة كما يلي :-

**التبرعات النقدية :**

يتم قيد ما يُتلقى من تبرعات نقدية في الفترة التي تتسلم فيها الجمعية تلك التبرعات .

**التبرعات العينية بغرض اعادة بيعها او توزيعها :**

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند تعذر الوصول الى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فانه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات الى حين بيعها .

**التبرعات العينية - اصول بغرض استخدامها :**

يتم الاعتراف بها كتبرعات بالقيمة العادلة في قائمة الانشطة ، و ضمن مجموعات الاصول المناسبة في قائمة المركز المالي .

**الخدمات التطوعية :**

يتم إثبات ما تستقبله الجمعية من تبرعات في صورة خدمات تطوعية أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن التبرعات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات ، القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (تتبع)

أ- الاعتراف بالإيرادات و التبرعات :- (يتمه)

التعهد بتقديم تبرع :

يتم الاعتراف بالتعهد بتقديم تبرع في القوائم المالية ، عند توافر دليل مقنع في صورة مستندات ، او اي وسائل ثبوتية اخرى يمكن التحقق من صحتها ، تؤكد وجود التعهد . و يعد الاتفاق ، الذي لا يشير بوضوح الى كونه يمثل تعهدا ؛ تعهدا غير مشروط بتقديم تبرع في حال اشمال الاتفاق على نية غير مشروطة ، مشمولة النفاذ نظاما ، بتقديم تبرع .

المنح الحكومية :

تتسلم الجمعية منح حكومية من وزارة المراد البشرية و يتم الاعتراف بها وفقا لمسارات المنح التي تعتمدها الوزارة و الشروط المرتبطة بها .

الإيرادات التشغيلية الأخرى :

يتم الاعتراف بها عند تحققها من خلال تقديم خدمة او بيع سلعة وفقا للالتزامات المحددة مسبقاً بين الطرفين .

إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف :

يمثل عملية المناقلة و التحويل بين الحسابات المقيدة و غير المقيدة نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع ، او انقضاء القيد بمرور الوقت او استيفاء القيود من قبل الجمعية.

ب- المصروفات والمساعدات

مصروفات الأنشطة :

تتمثل مصروفات الأنشطة في المصروفات الناتجة عن مجهودات الجمعية في اداء وظيفتها الاجتماعية و التي تمثل النشاط الرئيسي للجمعية .

المساعدات النقدية :

تتمثل في مصروفات المساعدات النقدية المقدمة للمحتاجين و يتم تسجيلها فور سدادها لمستحقيها او استحقاقها .

مصروفات المنح الحكومية :

تمثل مصروفات البرامج و الأنشطة الممولة و المدعومة من المنح الحكومية التي تعتمدها وزارة الموارد البشرية .

مصروفات جمع الاموال :

مصروفات التسويق و تنمية الموارد المالية و جمع التبرعات بشكل مباشر او يتم تحميلها باتباع اسس تحميل عادلة ومعتمدة من اصحاب الصلاحية .

مصاريف الحوكمة :

تخص مصروفات مجلس الادارة و معتمدة من اصحاب الصلاحية .

٣-١١ صافي الاصول (تتبع)

يمثل حساب صافي الاصول في الجمعية الخيرية حساب حقوق الملكية في المنشآت الربحية ، و يتم تبويبه وفقا لمعيار العرض و الافصاح للقوائم المالية للمنشآت غير الهادفة للربح الى :-

صافي الاصول غير المقيدة

تعد جزء من اصول الجمعية لا يخضع لقيود من جانب المتبرع ، و من ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية ، و قد تكون الاصول غير المقيدة اصولا متداولة ، او استثمارات و اصولا مالية ، او اصولا ثابتة ، او اصولا غير ملموسة .

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة : (يتبع)

٣-١١ صافي الاصول (يتمه)

صافي الاصول المقيدة

تعد جزء من اصول الجمعية خاضعة لقيود مؤقتة من جانب المتبرع ، و تلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة او بتوقيت هذا الاستخدام او كليهما معا ، و قد تكون الاصول غير المقيدة اصولا متداولة ، او استثمارات و اصولا مالية ، او اصولا ثابتة ، او اصولا غير ملموسة .

صافي اصول الاوقاف

تعد جزء من اصول الجمعية خاضعة لقيود دائمة من جانب المتبرع نظراً لخصوصية الوقف الشرعية ، و تلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة ، مع المحافظة عليها ، و عدم بيعها ، او باستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

٣-١٢ قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة .

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٤) النقد وما في حكمه
٢٢٨,٣٦٨	٢٠٠,٣٨٠	الراجحي العام ح/٥٨٨٣
٩,٩٦٤	٢,٥٥٢	الراجحي الايتام ح/٥٨٨٠
-	٧,١٩٧	الراجحي المشاريع ح/٥٣٣٦
-	١٥	الراجحي التبرعات ح/٥٤٤٣
٢٣٨,٣٣٢	٢١٠,١٤٤	

الاجمالي	برامج الرخص والانظمة	(٥) الاصول غير الملموسة - بالصافي
		<u>التكلفة</u>
٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	الرصيد في بداية السنة
٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>الإطفاء المتراكم</u>
٤,٨٨٠	٤,٨٨٠	الرصيد في بداية السنة
٢,٣٠٠	٢,٣٠٠	اطفاء السنة
٧,١٨٠	٧,١٨٠	الرصيد في نهاية السنة
		<u>القيمة الدفترية</u>
١٥,٨٢٠	١٥,٨٢٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
١٨,١٢٠	١٨,١٢٠	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية  
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي

التكلفة	اثاث ومفروشات	اجهز واليات وعدد	لوحات	أجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	٧,٤٥٠	١٦,٠٠٤	٩,٨٤٣	-	٣٣,٢٩٧
الاضافات خلال السنة	-	-	-	٣,٦٨٥	٣,٦٨٥
الرصيد في نهاية السنة	٧,٤٥٠	١٦,٠٠٤	٩,٨٤٣	٣,٦٨٥	٣٦,٩٨٢
الإهلاك المتراكم					
الرصيد في بداية السنة	٢,١١١	٥,٠٩٤	٢,٧٨٨	-	٩,٩٩٣
أهلاك السنة	٧٤٥	٢,١٢٢	٩٨٤	٥٥٣	٤,٤٠٤
الرصيد في نهاية السنة	٢,٨٥٦	٧,٢١٦	٣,٧٧٢	٥٥٣	١٤,٣٩٧
القيمة الدفترية					
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٤,٥٩٤	٨,٧٨٨	٦,٠٧١	٣,١٣٢	٢٢,٥٨٥
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٥,٣٣٩	١٠,٩١٠	٧,٠٥٥	-	٢٣,٣٠٤

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,٦١٧	١,٦١٧	الرصيد في بداية السنة
-	٧,٨٨٨	المكون خلال السنة
١,٦١٧	٩,٥٠٥	الرصيد في نهاية السنة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٨) التبرعات النقدية المقيدة
٢٤,٢٤٧	-	إفطار صائم
١٣,١٨٧	-	كفارات اليمين
-	٢,٥٠٠	تفريج كربة
-	٥,٢٨٠	اسر محتاجة
٢٦,١٧٤	٢٢,٥٣٤	كفالات الايتام
-	٢٤٠,٠٠٠	تبرعات اصيحر
-	٣١٨,٥٠٠	دعم محطة تحلية مياه الرميضة
٦٥,٠٠٠	-	دعم المقبلين علي الزواج
١٠,٠٠٠	-	بدل نقل مستفيدي الإسكان الخيري
-	١,٦٣٨	تبرعات سداد فواتير كهرباء
-	٧٥,٠٠٠	بناء منازل دعم مؤسسة الملوان الوقفية
١٣٨,٦٠٨	٦٦٥,٤٥٢	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(٩) المنح الحكومي
٢٠,٠٠٠	-	دعم التميز المؤسسي
-	٢٦١,٨٠٠	دعم التشغيل
-	٣٥٠,٠٠٠	الدعم الاجتماعي
٢٠,٠٠٠	٦١١,٨٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٠) دعم منصة تبرع
-	١٠,٧٧٦	سداد فواتير الكهرباء
-	٦,٦٢٤	زكاة
١٠,٨٩٧	-	سقيا الماء
١٠,٨٩٧	١٧,٤٠٠	

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١١) التبرعات العينية
-	٧٥٨,٩٠٠	السلة الغذائية
-	٦٠٠,٠٠٠	مشروع شبكات مياه الحوية
-	٦٠٠,٠٠٠	مشروع شبكة مياه قرية عشرة
-	٦٠٠,٠٠٠	مشروع شبكات قرية فلح
-	٦٠٠,٠٠٠	مشروع مياه قرية الفاتحة
٤٨٣,٤٠٠	-	التبرعات العينية
٤٨٣,٤٠٠	٣,١٥٨,٩٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٢) دعم منصة احسان
٢٠٠,٠٠٠	-	اعانة الاسر
٢٤٦,٠٠٠	١٩٨,٠٠٠	تسديد ايجارات
٢٠٢,٠٣٠	٣٥,١٠٠	كفالات الايتام
-	٤٧٥,٠٠٠	ترميم منازل
٦٠,٠٠٠	-	تفريج كربة
١٢٠,٠٠٠	-	توفير الأجهزة الكهربائية
٨٢٨,٠٣٠	٧٠٨,١٠٠	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٣) مصروفات الأنشطة
٤,٣٥٣	-	مصروفات محطة مياه قرية اصيحر
١٠,٠٠٠	-	بدل نقل مستفيدي الإسكان الخيري
٦,٣٤١	-	مشروع الفسحة المدرسية
٥,٠٠٠	-	المشاركة المجتمعية
-	٨٨,٨٥١	تسويق مشاريع الجمعية
٢٥,٦٩٤	٨٨,٨٥١	

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٤) المساعدات النقدية
٤٤,٠٠٠	٢٧,٥٧٦	إفطار صائم
١٥,٦٠٩	٥٣,٥٦٠	كفالات الأيتام
١,٠٠٠	٣٨,٠٨٨	السلة الغذائية
٥٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	دعم المقبلين علي الزواج
٢١٧,٠٠١	-	تسديد ايجارات منازل
٢,٠٠٠	-	تفريج كرب - ايتام
٣,٠٠٠	-	تفريج كرب - بناء خزانات
١,٥٠٠	٣٨,٤٥٨	تفريج كربة الاسر المحتاجة
٣,٠٠٠	٨٠,٢٠٧	تفريج كرب - بناء منازل
-	٣,٤٧٥	مصرفات مطة مياه قرية اصيحر
-	١٦,٤٥٩	مشروع الفسحة المدرسية
-	٥٩٤,٩٥٣	مصرفات محطة تحلية مياه الرميضة
-	١١٦,٣٥١	كسوة العيد
-	٧,٨٤٨	شبكات مياه عشرة
-	٧٥,٠٠٠	بناء المنازل مؤسسة الملوان الوقفية
-	١٣,٧٤٦	اكمال بناء المنازل
-	٣,٨١٦	مصرفات محطة الجود
٣٣٧,١١٠	١,٠٨٤,٥٣٧	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٥) المساعدات العينية
-	٧٥٨,٩٠٠	السلة الغذائية
-	٦٠٠,٠٠٠	مشروع شبكات مياه الحوية
-	٦٠٠,٠٠٠	مشروع شبكة مياه قرية عشرة
-	٦٠٠,٠٠٠	مشروع شبكات قرية فلج
-	٦٠٠,٠٠٠	مشروع مياه قرية الفاتحة
٤٨٣,٤٠٠	-	المساعدات العينية
٤٨٣,٤٠٠	٣,١٥٨,٩٠٠	

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٦) مساعدات منصة احسان
٢١,٠٠٠	٣٣,٢٣٩	تفريج كرب
١١١,٤٥٠	٢٠٩,٩٢٩	كفالات الايتام
-	٤٧٩,٠٠٠	مصروفات ترميم المنازل عدده
-	٢٠٤,٠٠١	مشروع سداد الايجارات
-	١٥,٧٤٣	اعانة الأسر المحتاجة
١١٩,٦٢٥	٤٨,٦٣٦	توفير الأجهزة الكهربائية
٢٥٢,٠٧٥	٩٩٠,٥٤٨	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	(١٧) المصروفات العمومية والادارية
١٢٢,٣٤٧	٢٢٥,٩٠٠	مرتبات واجور ومافى حكمها
-	٥٦,٨٩٦	تأمينات اجتماعية
٣٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠	ايجارات
٣٧١	١٧٣,٢٠٠	دعاية وإعلان
٤٢٥	٨,٣٩٠	هاتف وبريد وفاكس وانترنت
٦٦٦	٤٩١	كهرباء ومياه
١٦٨	٦٠	وقود ومحروقات وصيانة السيارات
١,٩٥٠	٦,٧٧٦	بدل انتداب
٣,٨٠٠	-	اشتراكات برامج
٣,٣٤٥	١,٧٧٨	ضيافة ونظافة
٥٠٨	١١٥	صيانة واصلاح
١,٧٢٥	٣,٦٧٥	رسوم اشتراكات وتصديقات
-	١,١٥٠	أجور تحميل وتنزيل
-	٧,٠٠٠	أتعاب مهنية
١,٦١٧	٧,٨٨٨	مكافأة نهاية الخدمة
٢٠,٠٠٠	٤,٦٠٠	المتجر الالكتروني
٥٨٦	٤٧٦	رسوم مصاريف بنكية
-	٩٧٠	تذاكر السفر
-	١٥,٦٠٠	مكافات وحوافز عمل
-	١٥٠	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
-	٢٤٦	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
١٨٧,٥٠٨	٥٣٣,٣٦١	

جمعية الخدمات الإنسانية بالرميضة  
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٣٣٨)

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	تسويات	المحزر خلال السنة	المقيد خلال السنة	١ يناير ٢٠٢٣ م	(١٨) صافي الاصول المقيدة
-	-	(٧,٧٨٠)	٧,٧٨٠	-	تبرعات تفريج كربة اسر محتاجة
-	(٢٣٦,٥٢٦)	(٣,٤٧٤)	٢٤٠,٠٠٠	-	تبرعات اصيحر
-	-	(٣١٨,٥٠٠)	٣١٨,٥٠٠	-	محطة تحلية الرميضة
-	(٨,٣١٢)	(٣٨,٠٨٨)	-	٤٦,٤٠٠	تبرعات السلة الغذائية
-	-	(١٣,١٨٧)	-	١٣,١٨٧	تبرعات كفارة اليمين
-	-	(٣٣,٠٩٩)	٢٢,٥٣٤	١٠,٥٦٥	تبرعات كفالات الايتام
-	-	(١٥,٠٠٠)	-	١٥,٠٠٠	تبرعات دعم المقبلين على الزواج
-	(١٨٢,٧٥٧)	(١٥,٧٤٣)	-	١٩٨,٥٠٠	اعانة الاسر - منصة احسان
-	(٢٢,٩٩٨)	(٢٠٤,٠٠١)	١٩٨,٠٠٠	٢٨,٩٩٩	تسديد ايجارات - منصة احسان
-	-	(٢٩,٥٠٠)	-	٢٩,٥٠٠	تفريج الكرب - منصة احسان
-	-	(١٢٥,٦٨٠)	٣٥,١٠٠	٩٠,٥٨٠	كفالات الايتام - منصة احسان
-	(٦,٥٤٤)	-	-	٦,٥٤٤	سقيا الماء - دعم منصة تبرع
-	-	(٣٧٥)	-	٣٧٥	توفير الأجهزة الكهربائية - منصة احسان
-	-	(٤٧٥,٠٠٠)	٤٧٥,٠٠٠	-	منصة احسان - ترميم المنازل عدده
-	(٤,٠٢٤)	(٢,٦٠٠)	٦,٦٢٤	-	دعم منصة تبرع - زكاة
-	-	(١٠,٧٧٦)	١٠,٧٧٦	-	منصة تبرع - سداد فواتير الكهرباء
-	-	(١,٦٣٨)	١,٦٣٨	-	تبرعات سداد فواتير الكهرباء
-	-	(٩٩,٧٣٢)	٩٩,٧٣٢	-	صندوق دعم الجمعيات - رواتب
-	-	(٧٥,٠٠٠)	٧٥,٠٠٠	-	بناء منازل مؤسسة الملوان الوقفية
-	-	(٦٠٠,٠٠٠)	٦٠٠,٠٠٠	-	مشروع شبكات الحوية
-	-	(٦٠٠,٠٠٠)	٦٠٠,٠٠٠	-	مشروع شبكة مياه عشرة
-	-	(٦٠٠,٠٠٠)	٦٠٠,٠٠٠	-	مشروع شبكات قرية فلج
-	-	(٦٠٠,٠٠٠)	٦٠٠,٠٠٠	-	مشروع مياه قرية الفاتحة
-	-	(٢٠٠,٠٠٠)	٢٠٠,٠٠٠	-	المنح الحكومي - دعم التشغيل
-	-	(٣٧,٨٠٠)	٣٧,٨٠٠	-	المنح الحكومي - دعم راتب المدير
-	٣٨,٠٨٨	(٢٤,٠٠٠)	٢٤,٠٠٠	-	المنح الحكومي - دعم راتب المحاسب
٢١١,٩١٢	-	(٣٨,٠٨٨)	٢٥٠,٠٠٠	-	المنح الحكومي - سلات غذائية
-	-	(١٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠	-	المنح الحكومي - كسوة العيد
-	-	(٧٥٨,٩٠٠)	٧٥٨,٩٠٠	-	التبرعات العينية السلة الغذائية
٢١١,٩١٢	(٤٦١,١٦١)	(٥,٠٢٧,٩٦١)	٥,٢٦١,٣٨٤	٤٣٩,٦٥٠	

(١٩) عام

- تم اعتماد القوائم المالية الحالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ ١٦ مايو ٢٠٢٤ م