

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الفهرس

البيان

الصفحة

٢-١	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
٥	قائمة التغير في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
١٤-٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>ايضاح</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	١,٠١٥,٩١٤	١,١٧١,١٣٠
مصرفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اذ	(٤)	٢٨,٧٠٠	٦,٢٥٠
إجمالي الموجودات المتداولة		١,٠٤٤,٦١٤	١,١٧٧,٣٨٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٥)	٣,٣٠٠,٥٣١	٣,٠٤١,١٧٠
المتلكات والالات والمعدات، بالصافي	(٦)	٤,٣٠٠,٣٩٢	٤,٣٦٤,٦٦٣
إجمالي الأصول غير المتداولة		٧,٦٠٠,٩٢٣	٧,٤٠٥,٨٣٣
<u>أصول الأوقاف</u>			
صافي اصول اوقاف، بالتكلفة	(٧)	٦٧٥,٠٠٠	٦٧٥,٠٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٦٧٥,٠٠٠	٦٧٥,٠٠٠
إجمالي الأصول		٩,٣٢٠,٥٣٧	٩,٢٥٨,٢١٣
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة	(٨)	١٤,٢٧٠	١١,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		١٤,٢٧٠	١١,٠٠٠
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص منافع الموظفين	(٩)	٢٥٤,٩٢٣	١٢٤,٥٥٣
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢٥٤,٩٢٣	١٢٤,٥٥٣
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,١٦٣,٢٤٠	٩٣٠,١٤٦
صافي الأصول المقيدة	(١٧)	٧,٢١٣,١٠٤	٧,٥١٧,٥١٤
صافي أصول الأوقاف		٦٧٥,٠٠٠	٦٧٥,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٩,٠٥١,٣٤٤	٩,١٢٢,٦٦٠
إجمالي الالتزامات		٩,٣٢٠,٥٣٧	٩,٢٥٨,٢١٣
صافي الأصول			

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة الانشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	أوقاف	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م
التبرعات النقدية العامة		١٤٢,٦٨٦	-	-	١٤٢,٦٨٦	٣٩٩,٦٣١
التبرعات النقدية المقيدة	(١٠)	-	٤٥٠,٠٠٠	-	٤٥٠,٠٠٠	١,١٣٠,٠٠٠
مركز الاسناد والتصفيه انفاذ (منصة تبرع)		-	-	-	-	١٦٩,٩٢٠
إيرادات النشاط		٤٦,٠٣٠	-	-	٤٦,٠٣٠	٣٧,٠٨٢
إيرادات أخرى		١٨٩,٩٩٤	-	-	١٨٩,٩٩٤	-
خدمات تطوعية		٢٧٧,٦٢٨	-	-	٢٧٧,٦٢٨	٥٤٩,٦٥٨
دعم منصة احسان	(١١)	-	٣٣٤,٧١٠	-	٣٣٤,٧١٠	٣٨٥,٠٠٠
دعم منصة جود - مشروع الاستشارات الاسرية		-	٤٠٥	-	٤٠٥	-
إيرادات الاشتراكات		٤,٥٠٠	-	-	٤,٥٠٠	٢,٤٠٠
دعم مؤسسة متعب من عبدالعزيز آل سعود - استكمال مبنى الجمعية		-	٥١٧,٠٠٠	-	٥١٧,٠٠٠	-
دعم منصة تبرع - برنامج مكرمة		-	٢٠٤	-	٢٠٤	-
دعم صندوق الجمعيات	(١٢)	-	٣٥٠,٠٠٠	-	٣٥٠,٠٠٠	-
إيرادات ايجارات		-	-	-	-	-
أرباح إعادة تقييم		-	-	-	-	٣,٤٢٥,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود		١,٩٥٦,٧٢٩	(١,٩٥٦,٧٢٩)	-	-	-
إعادة التصنيف لتتحقق قيد الإستخدام		٢,٦١٧,٥٦٧	(٣٠٤,٤١٠)	-	٢,٣١٣,١٥٧	٦,٠٩٨,٦٩١
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف						
المصروفات والخسائر						
مصروفات عينية خدمات تطوعية		٢٧٧,٦٢٧	-	-	٢٧٧,٦٢٧	٥٤٩,٦٠١
مصاريف منصة احسان	(١٣)	٣١٦,٢١٢	-	-	٣١٦,٢١٢	٣٨٥,٠٠٠
مصاريف حملة علي البرامج والأنشطة	(١٤)	٧٧١,٠٦٧	-	-	٧٧١,٠٦٧	١,١١٢,٦٨٠
مصروفات الأنشطة	(١٥)	٦٨٧,٧٨٠	-	-	٦٨٧,٧٨٠	١,٨١٢,٤٣٠
المصروفات العمومية والإدارية	(١٦)	٢٦٥,٥١٦	-	-	٢٦٥,٥١٦	١٤٦,٦٧٢
إهلاك الممتلكات والالات والمعدات	(٦)	٦٦,٢٧١	-	-	٦٦,٢٧١	٦٤,٦٤١
إجمالي المصروفات والخسائر		٢,٣٨٤,٤٧٣	-	-	٢,٣٨٤,٤٧٣	٤,٠٧١,٠٢٤
التغير في صافي الأصول		٢٣٣,٠٩٤	(٣٠٤,٤١٠)	-	(٧١,٣١٦)	٢,٠٢٧,٦٦٧
صافي الأصول في بداية السنة		٩٣٠,١٤٦	٧,٥١٧,٥١٤	٦٧٥,٠٠٠	٩,١٢٢,٦٦٠	٧,٠٩٤,٩٩٣
صافي الأصول في نهاية السنة		١,١٦٣,٢٤٠	٧,٢١٣,١٠٤	٦٧٥,٠٠٠	٩,٠٥١,٣٤٤	٩,١٢٢,٦٦٠

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التغير في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
٧,٧٦٩,٩٩٣	٦٧٥,٠٠٠	٧,٤٢٧,٠٩٢	(٣٣٢,٠٩٩)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
١,٣٥٢,٦٦٧	٠	٩٠,٤٢٢	١,٢٦٢,٢٤٥	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٩,١٢٢,٦٦٠	٦٧٥,٠٠٠	٧,٥١٧,٥١٤	٩٣٠,١٤٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٩,١٢٢,٦٦٠	٦٧٥,٠٠٠	٧,٥١٧,٥١٤	٩٣٠,١٤٦	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
(٧١,٣١٦)	٠	(٣٠٤,٤١٠)	٢٣٣,٠٩٤	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٩,٠٥١,٣٤٤	٦٧٥,٠٠٠	٧,٢١٣,١٠٤	١,١٦٣,٢٤٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢,٠٢٧,٦٦٧	(٧١,٣١٦)	التغير في صافي الاصول
		<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
٦٤,٦٤١	٦٦,٢٧١	استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
٩٣,٨٥٥	١٤٦,٠٤٠	تعويضات نهاية الخدمة المكون
<u>٢,١٨٦,١٦٣</u>	<u>١٤٠,٩٩٥</u>	<u>التغير في صافي الاصول بعد التسويات</u>
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٣٩,٠٦٠	(٢٢,٤٥٠)	مصروفات مدفوعه مقدما وارصدة مدينة اخري
١١,٠٠٠	٣,٢٧٠	مصروفات مستحقة
(٣٥,١٤٤)	(١٥,٦٧٠)	تعويضات نهاية الخدمة المسدد
<u>٢,٢٠١,٠٧٩</u>	<u>١٠٦,١٤٥</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٨١١,٢٤٧)	(٢,٠٠٠)	إضافات الممتلكات والالات والمعدات
٢١,٢٠٠	-	استباعت ممتلكات ومعدات
(١,٦١٩,٨٠٠)	(٢٥٩,٣٦١)	إضافة مشروعات تحت التنفيذ
(٦٧٥,٠٠٠)	-	إضافات أصول اوقاف
<u>(٥,٠٨٤,٨٤٧)</u>	<u>(٢٦١,٣٦١)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٨٨٣,٧٦٨)	(١٥٥,٢١٦)	صافي التغير في رصيد النقدية
٤,٠٥٤,٨٩٨	١,١٧١,١٣٠	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>١,١٧١,١٣٠</u>	<u>١,٠١٥,٩١٤</u>	<u>رصيد النقدية في نهاية الفترة</u>

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق "

(١/٢) المركز الرئيسى : منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣) بتاريخ ٠١ محرم ١٤٣٣ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* تاهيل المقبلين علي الزواج

* تقديم استشارات اسرية

* الاهتمام بالمطلقات والارامل

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

عدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنه 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 الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(٢/٢) العرف المحاسبى :

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

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1/أ) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2/أ) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3/أ) ان 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 :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(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 فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

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

المخزون السلى :-

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

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

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

الأصول الثابتة :-

تظهر الممتلكات والآت والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .
وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .
تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الأنشطة .
تحمل مصروفات الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .
حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

مباني	٤%	١٥%	أجهزة والآت ومعدات
سيارات	٢٠%	١٠%	اثاث ومفروشات

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

		إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد البنوك
١,١٧١,١٣٠	١,٠١٥,٩١٤	
١,١٧١,١٣٠	١,٠١٥,٩١٤	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٤) دفعات مقدمه وارصدة مدينة أخرى :-
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	ضريبة القيمة المضافة
٦,٢٥٠	٢٨,٧٠٠	
٦,٢٥٠	٢٨,٧٠٠	<u>الاجمالي</u>
		إيضاح : (٥) مشاريع تحت التنفيذ (مبنى الجمعية)
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	أول العام
١,٤٢١,٣٧٠	٣,٠٤١,١٧٠	المكون خلال العام
١,٦١٩,٨٠٠	٢٥٩,٣٦١	المحول إلى الأصول
٠	٠	
٣,٠٤١,١٧٠	٣,٣٠٠,٥٣١	<u>الاجمالي</u>

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

إيضاح (٦): المتعلقات والالات والمعدات، بالصافي :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م
أراضي	٤,٢٧٠,٠٠٠	٢,٠٠٠	٠	٤,٢٧٢,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٤,٢٧٠,٠٠٠	٤,٢٧٢,٠٠٠
سيارات	٥٢,٠٠٠	٠	٠	٥٢,٠٠٠	٥١,٩٩٩	٠	٠	٥١,٩٩٩	١	١
الأثاث المكتبي	٢٣٣,٩٨٠	٠	٠	٢٣٣,٩٨٠	١٨٧,٢٨٦	٣٥,٠٩٧	٠	٢٢٢,٣٨٣	٤٦,٦٩٤	١١,٥٩٧
أجهزة كهربائية ومعدات	٣٥٤,٣٠٠	٠	٠	٣٥٤,٣٠٠	٣٠٦,٣٣٢	٣١,١٧٤	٠	٣٣٧,٥٠٦	٤٧,٩٦٨	١٦,٧٩٤
الإجمالي	٤,٩١٠,٢٨٠	٢,٠٠٠	٠	٤,٩١٢,٢٨٠	٥٤٥,٦١٧	٦٦,٢٧١	٠	٦١١,٨٨٨	٤,٣٦٤,٦٦٣	٤,٣٠٠,٣٩٢

إيضاح (٧): صافي أصول اوقاف، بالتكلفة :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	أرباح إعادة تقييم الأصول بالقيمة العادلة	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م
الأراضي	٦٧٥,٠٠٠	٠	٠	٦٧٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٦٧٥,٠٠٠	٦٧٥,٠٠٠
الإجمالي	٦٧٥,٠٠٠	٠	٠	٦٧٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٦٧٥,٠٠٠	٦٧٥,٠٠٠

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)

منطقة حائل - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>إيضاح : (٨) مصروفات مستحقة :-</u>
١١,٠٠٠	٩,٦٧٠	مصاريف مستحقة
٠	٤,٦٠٠	اتعاب مهنية
<u>١١,٠٠٠</u>	<u>١٤,٢٧٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>إيضاح : (٩) مخصص منافع الموظفين :-</u>
٦٥,٨٤٢	١٢٤,٥٥٣	رصيد اول المده
٩٣,٨٥٥	١٤٦,٠٤٠	المكون خلال المده
(٣٥,١٤٤)	(١٥,٦٧٠)	المسدد خلال المده
<u>١٢٤,٥٥٣</u>	<u>٢٥٤,٩٢٣</u>	<u>الرصيد نهاية المده</u>

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>إيضاح : (١٠) التبرعات النقدية المقيدة :-</u>
٠	٥٠,٠٠٠	دعم برنامج مساعدة الزواج مؤسسة أبناء علي عثمان الماجد
٩٦٥,٠٠٠	٠	دعم اوقاف صالح الراجحي لمشروع الزواج الجماعي
٥,٠٠٠	٠	كسوة الشتاء
٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	دعم مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية لبرنامج رقراقه
٠	٥٠,٠٠٠	دعم مؤسسة محمد عبدالله الجميح الخيرية لبرنامج كسوة الشتاء للارامل والمطلقات
٠	٢٠,٠٠٠	دعم مؤسسة اوقاف الضحيان الخيرية لبرنامج مجد الصيفي
٠	٦٠,٠٠٠	دعم مؤسسة محمد عبدالعزيز الحبيب لبرنامج موهوب
٣٠,٠٠٠	٠	دعم مؤسسة اوقاف الضحيان الخيرية لبرنامج موهوب
٠	٤٠,٠٠٠	دعم مؤسسة أوقاف الضحيان الخيرية لسداد ايجار مبنى الجمعية
٠	٣٠,٠٠٠	دعم أوقاف الملك عبدالله بن عبدالعزيز وأولاده لبرنامج دورات المقبلين على الزواج
٠	٧٠,٠٠٠	دعم مؤسسة عبدالعزيز عبدالرحمن الحمدان برنامج بناء
٠	٥٠,٠٠٠	دعم مؤسسة عبدالعزيز الجميح الخيرية لبرنامج موهوب
٥٠,٠٠٠	٠	دعم مؤسسة عبدالعزيز الجميح الخيرية لمركز الإصلاح
<u>١,١٣٠,٠٠٠</u>	<u>٤٥٠,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>إيضاح : (١١) دعم منصة احسان :-</u>
٣٨٥,٠٠٠	٠	دعم منصة احسان
٠	٣٠٠,٥١٠	دعم مشروع شمل رعاية أطفال الاسر المنفصلة
٠	٣٤,٢٠٠	دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية لبرنامج رقراقه
<u>٣٨٥,٠٠٠</u>	<u>٣٣٤,٧١٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>إيضاح : (١٢) دعم صندوق الجمعيات :-</u>
٠	٣٥٠,٠٠٠	دعم التشغيل
<u>٠</u>	<u>٣٥٠,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٣) مصروفات منصة احسان :</u>
٣٨٥,٠٠٠	٠	مصروفات منصة احسان ٢٠٢٣
٠	٣٠٠,٥١٠	دعم مشروع شمل رعاية أطفال الاسر المنفصلة
٠	١٥,٧٠٢	دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية لبرنامج رفاقه
<u>٣٨٥,٠٠٠</u>	<u>٣١٦,٢١٢</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٤) مصروفات محملة على النشاط -</u>
٧٧٣,٤٦٣	٣٩٣,٨٨٦	مرتبات واجور ومافي حكمها
٦,١٩٠	٢,٤٧٢	دعاية وإعلان
٠	٤٨,٠٠٠	رواتب كفاءات توظيف
٤,٢٢١	١,٥٣٦	رسوم حكومية
٦٦١	٢,٢٤٨	اشتراكات منصة قوى
٣,٠٠٠	٢,٠٠٠	استضافة برنامج رافد
٢,٠٣٦	٠	استضافة برنامج الرواتب
٢١,٥٠٠	٠	استضافة متجر الكتروني
٥,٦٥٩	١٠,٨٩٠	كهرباء وماء
١١٢,٨٥٦	١٥١,٠١١	تأمينات اجتماعية
٦,٣٠٣	٠	اجارات
٠	٦,٢٦٠	اشتراكات منصات
٦١٥	٠	تأمين صحي
٢٨,٥٧٦	٣,٧٤٤	صيانة وإصلاح
٦,٦٣٣	١,٥٢٤	نثریات متنوعه
٢,٠٠٠	١٩٠	رسوم واشتراكات دورات
٤,٤٢٨	٨٥٢	رسوم اشتراك بخدمة الرسائل الالكتروني
١٦,٠١٣	٤١٤	مكتبه ومطبوعات
١٠٨,٤٥٦	١٤٦,٠٤٠	مكافاة نهاية خدمه
٠	٠	استهلاك أجهزة ومعدات واثاث
١٠,٠٧٠	٠	سفر وانتقال
<u>١,١١٢,٦٨٠</u>	<u>٧٧١,٠٦٧</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية التنمية الأسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

إيضاح : (١٥) مصروفات الأنشطة :-	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م
مركز وفاق للتدريب	٤٠,٢٩٣	١٥,٢٦٤
نادي بروق الفتيات	٩,٣٥٦	١٦٩,٨٥٦
مركز غرس	٣٠,٩٢٩	١٦٠,٢٧٢
مركز شمل	٩٤,٦٦٠	٣٢,٠٣٤
مصروفات السلة الغذائية	٠	٣,٩٩٩
كسوة الشتاء	٦,٠٨٧	٠
مصروفات برنامج دورات المقيمين على الزواج	٣٠,٠٠٠	٠
مصروفات مشروع سداد ايجار مبنى الجمعية	٤٠,٠٠٠	٠
مصروفات برنامج مجد الصيفي	٢٠,٠٠٠	٠
مصروفات برنامج مكرمة	٢٠٤	٠
مصروفات مشروع الاستشارات الاسرية	٤٠٥	٠
مركز الإصلاح	٤١,١٣٦	٣٦,٧١٤
مركز الارشاد الاسري	٤١,٤٨٣	٣٣,٤٩٧
مركز وحدة التطوع	١٦,٧١١	٥,٤١٥
مركز مكرمات للارامل والمطلقات	٧٦,٥١٦	١٦,٤٤٠
برنامج موهوب وأفياء	٦٠,٠٠٠	٠
يوم الطفل العالمي	٠	٥,١٥٠
مصروفات مركز بروق وغرس	٠	١٣٠,٧١٩
مركز الاسناد والتصفيه انفاذ	٠	١٦٩,٩٢٠
برنامج موهوب	٥٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠
الخيمة الرمضانية	٠	٢٩,٥٠٠
مصاريف برنامج رفاقه	٨٠,٠٠٠	٢٢,٨٦٤
فعاليات الجمعية	٠	٠
مصروفات اعانة زواج	٥٠,٠٠٠	٩٦٥,٧٨٦
الاجمالي	٦٨٧,٧٨٠	١,٨١٢,٤٣٠

إيضاح : (١٦) المصروفات العمومية والادارية :-	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م
رواتب واجور ومافي حكمها	١٥٦,٢١٠	٤٥,٠٠٠
تذاكر سفر	٥٨٨	٢,٠٠٠
كهربا ومياة وهاتف وبريد ونت	٢٤,٢٦٦	٣٠,٣١٨
غرامات	٠	٢٥٠
تأمينات اجتماعية	٢٧,٠٤٨	١٧,٦١٢
ضيافة ونظافة	٧,٧٢٠	٧,٩٧٢
استضافة برنامج رافد	٢,٣٤٨	٠
رسوم حكومية	٩,٤٥٩	٢٠,٥٣٤
اشترك في منصة قوى	١,٠٧٥	٠
تأمين طبي	٢٦٠	٠
وقود ومحروقات	٣٧٧	٣,٦١٣
صيانة واصلاح	٥٩٧	٠
مكافاة وحوافز	١,٩٠٠	٠
تأمين سيارات	١,٤٠٠	٠
مهنية	١٢,٩٠٠	٠
عمولات بنكية	٩,٤٣٧	٦,٢٠٧
قرطاسية ومطبوعات	٢٨٠	١,٤١٣
دعايا وإعلان	٤,٩٤٩	٠
رسوم عمولة متجر	١٠٢	٠
اخرى	٤,٦٠٠	١١,٧٥٣
الاجمالي	٢٦٥,٥١٦	١٤٦,٦٧٢

جمعية التنمية الاسرية بحائل "وفاق"
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦١٣)
منطقة حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

إيضاح : (١٧) صافي الأصول المقيدة :-

صافي الأصول المقيدة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	المحرج من القيود خلال العام	المقيد خلال العام	صافي الأصول المقيدة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	
٠	٥,٠٠٠	-	٥,٠٠٠	كسوة شتاء
٠	٥٧,١٣٦	٠	٥٧,١٣٦	دعم مؤسسة عبدالله العيسى الخيرية لبرنامج رقاقة
٠	١٥,٠٠٠	٠	١٥,٠٠٠	دعم مؤسسة الضحيان الخيرية لبرنامج موهوب
٠	١٣,٢٨٦	٠	١٣,٢٨٦	دعم مؤسسة عبدالعزيز الجميح الخيرية لمركز الإصلاح
٦,٤١٨,٢٤٥	١,٤٥٨,٨٤٧	٤٥٠,٠٠٠	٧,٤٢٧,٠٩٢	تبرعات أنشطة الجمعية
١٨,٤٩٨	٣١٦,٢١٢	٣٣٤,٧١٠	٠	دعم منصة احسان
٠	٤٠٥	٤٠٥	٠	دعم منصة جود - مشروع الاستشارات الاسرية
٧٧٦,٣٦١	(٢٥٩,٣٦١)	٥١٧,٠٠٠	٠	دعم مؤسسة متعب من عبدالعزيز آل سعود - استكمال مبنى الجمعية
٠	٢٠٤	٢٠٤	٠	دعم منصة تبرع - برنامج مكرمة
٠	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠	دعم صندوق الجمعيات
٧,٢١٣,١٠٤	١,٩٥٦,٧٢٩	١,٦٥٢,٣١٩	٧,٥١٧,٥١٤	الاجمالي

إيضاح : (١٨) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .