

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الصفحة	الفهرس
١ - ٢	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ٢٥	الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

أصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء الجمعية العمومية

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم - مسجلة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي برقم (١٩١) - والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م 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 ٢٠٢٤م، 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 وملانمة 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. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملانمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسنولة 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 جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسنولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملانم، 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 ملانم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسنولة 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 بناء 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 استجابة 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 تأكد 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 تأكد 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 الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم - 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.

عن الرئيس وشركاؤه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس
ترخيص (٣٦٠)

الرياض : ٢٥ شعبان ١٤٤٦ هـ

الموافق : ٢٤ فبراير ٢٠٢٥ م

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٣

ALRUWAIS & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	إيضاح	
الأصول			
الأصول المتداولة			
٥,٩٢٥,٠١٣	١,٩٧١,٩٨٠	(٤)	النقد وما في حكمه
٧٩١,٩٦٣	٣٩٧,٠٣٦	(٥)	مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخري
٢٠٧,١٧٣	٥٨,٥٣٢	(٦)	المخزون
٦,٩٢٤,١٤٩	٢,٤٢٧,٥٤٨		مجموع الأصول المتداولة
الاستثمارات والاصول المالية			
-	٢,١٠٠,٠٠٠	(٧)	استثمارات وقفية
-	٢,١٠٠,٠٠٠		مجموع الاستثمارات والاصول المالية
أصول الاوقاف			
٧,١٨٢,٨٣٥	١٠,٨٤٠,٤٧٨	(٨)	مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٧,١٨٢,٨٣٥	١٠,٨٤٠,٤٧٨		مجموع أصول الاوقاف
الأصول غير المتداولة			
٥,٣٢٢,٠٠٠	٥,٢٩٦,٨٥٨	(٩)	الاصول الاستثمارية - بالقيمة العادلة
٦,٧٣٢,٠١٤	٦,٧٨٩,٤٤٧	(١٠)	الممتلكات والآلات والمعدات - بالصافي
٤١,١٩٤	٣٣,٨٠٥	(١١)	الاصول غير الملموسة - بالصافي
-	١١,٧٤٠	(١٢)	مشروعات تحت التنفيذ
١٢,٠٩٥,٢٠٨	١٢,١٣١,٨٥٠		مجموع الأصول غير المتداولة
٢٦,٢٠٢,١٩٢	٢٧,٤٩٩,٨٧٦		إجمالي الأصول
الالتزامات وصافي الاصول			
الالتزامات المتداولة			
١٩,٣٤٢	٩٠,١٣٠	(١٣)	المصروفات المستحقة
١٩,٣٤٢	٩٠,١٣٠		مجموع الالتزامات المتداولة
الالتزامات غير المتداولة			
١٤٣,٥٢٤	١٩٥,٠٠٦	(١٤)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٤٣,٥٢٤	١٩٥,٠٠٦		مجموع الالتزامات غير المتداولة
١٦٢,٨٦٦	٢٨٥,١٣٦		مجموع الالتزامات
صافي الأصول			
٦,٢٢٥,٦٦٥	١٤,٣٥٩,٨٤٢		صافي الأصول غير المقيدة
١٣,٢٢٠,٥٨٤	٧,٠٣٧,٧٧١	(٣٢)	صافي الأصول المقيدة
٦,٥٩٣,٠٧٧	٥,٨١٧,١٢٧	(٣٣)	صافي أصول الاوقاف
٢٦,٠٣٩,٣٢٦	٢٧,٢١٤,٧٤٠		مجموع صافي الأصول
٢٦,٢٠٢,١٩٢	٢٧,٤٩٩,٨٧٦		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	إجمالي ٢٠٢٤ م	إجمالي ٢٠٢٣ م
التبرعات النقدية العامة		١٤٩,٤٢١	-	-	١٤٩,٤٢١	٢٢٦,٢١٥
التبرعات النقدية المقيدة	(١٥)	-	٩,٩٨٤,٢٢٨	-	٩,٩٨٤,٢٢٨	٥,٩٨٣,٢٠٤
التبرعات النقدية أوقاف	(١٦)	-	-	٢,٩٩٣,٥٧٧	٢,٩٩٣,٥٧٧	٥,٧٠٣,٦٥٤
التبرعات العينية	(١٧)	-	٩٦٧,٦٨١	-	٩٦٧,٦٨١	١,٥٩٠,٥٣٠
المنح الحكومي	(١٨)	-	١٠٠,٢٤٠	-	١٠٠,٢٤٠	٢٢١,٨٤٠
صندوق دعم الجمعيات		-	-	-	-	٣٥٠,٠٠٠
تبرعات الزكاة		-	٣٧٧,٨٢٧	-	٣٧٧,٨٢٧	٢٥٥,٨١٩
دعم منصة احسان	(١٩)	-	١,١٣٥,٠٠٠	-	١,١٣٥,٠٠٠	٣,٩٦٨,٨٦٣
دعم منصة تبرع	(٢٠)	-	٣٦,٨٥٢	-	٣٦,٨٥٢	١,٠٣٠,٣٣٦
إيرادات ايجارات اوقاف	(٢١)	١٠٤,٣٤٨	-	-	١٠٤,٣٤٨	١٢٠,٠٠٠
اشتراكات الأعضاء		١٧,٣٢٥	-	-	١٧,٣٢٥	٧,٩٤٥
صافي الأصول المحررة من القيود		١٦,١٢٥,٤٢٣	(١٢,٣٥٥,٨٩٦)	(٣,٧٦٩,٥٢٧)	-	-
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام						
إجمالي الإيرادات وإعادة التصنيف		١٦,٣٩٦,٥١٧	٢٤٥,٩٣٢	(٧٧٥,٩٥٠)	١٥,٨٦٦,٤٩٩	١٩,٤٥٨,٤٠٦
المصروفات والخسائر						
مصروفات الأنشطة	(٢٢)	٨,٠٠٩,٤٣٧	-	-	٨,٠٠٩,٤٣٧	٤,٥٠٠,٧٢٨
مصروفات محملة على الأنشطة	(٢٣)	٨٧٠,١١٨	-	-	٨٧٠,١١٨	٦٩٥,٢٥٣
مصروفات الاوقاف	(٢٤)	١٠٠,١٤٤	-	-	١٠٠,١٤٤	٦٦,٣٢٧
مصروفات جمع الاموال	(٢٥)	١,٣٧٩,٠٦٦	-	-	١,٣٧٩,٠٦٦	٢,٣٩٣,٠٣٠
مصروفات الاستثمار	(٢٦)	٢٨,٦٧٥	-	-	٢٨,٦٧٥	٨٠٩,٦٠٨
مساعات المنح الحكومي	(٢٧)	٤٦٨,٩٧٩	-	-	٤٦٨,٩٧٩	٣٠٢,٠٩٩
مصروفات صندوق دعم الجمعيات		-	-	-	-	٣١,١٥٧
مساعات منصة احسان	(٢٨)	١,٥٥٥,٣٥٠	-	-	١,٥٥٥,٣٥٠	٣,٩٢٤,٩٠٠
مساعات منصة تبرع	(٢٩)	١٢,٦٢٨	-	-	١٢,٦٢٨	٣٠,١٠٣
مساعات الزكاة		٣٥١,٩٣١	-	-	٣٥١,٩٣١	٢٧٧,٠٤٢
المساعدات العينية	(٣٠)	١,١٣٧,٣٨٣	-	-	١,١٣٧,٣٨٣	١,٨٣٤,٥٨٠
المصروفات العمومية والإدارية	(٣١)	٥٦٦,٨٩٩	-	-	٥٦٦,٨٩٩	٥٦٠,٤٥٩
إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	(٩)	١٧٧,٩٤٤	-	-	١٧٧,٩٤٤	١٨٨,٧٣٤
إطفاء الأصول غير الملموسة	(١٠)	٧,٣٨٩	-	-	٧,٣٨٩	٥,٣٢١
إجمالي المصروفات		١٤,٦٦٥,٩٤٣	-	-	١٤,٦٦٥,٩٤٣	١٥,٦١٩,٣٤١
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		١,٧٣٠,٥٧٤	٢٤٥,٩٣٢	(٧٧٥,٩٥٠)	١,٢٠٠,٥٥٦	٣,٨٣٩,٠٦٥
البنود الاستثنائية						
تسويات سنوات سابقة		-	-	-	-	٢٧,٢٥٠
ارباح او خسائر إعادة تقييم		(٢٥,١٤٢)	-	-	(٢٥,١٤٢)	(١٦,٠٠٠)
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		(٢٥,١٤٢)	-	-	(٢٥,١٤٢)	١١,٢٥٠
التغير في صافي الأصول		١,٧٠٥,٤٣٢	٢٤٥,٩٣٢	(٧٧٥,٩٥٠)	١,١٧٥,٤١٤	٣,٨٥٠,٣١٥
تسويات على صافي الأصول		٦,٤٢٨,٧٤٥	(٦,٤٢٨,٧٤٥)	-	-	-
صافي الأصول بداية السنة		٦,٢٢٥,٦٦٥	١٣,٢٢٠,٥٨٤	٦,٥٩٣,٠٧٧	٢٦,٠٣٩,٣٢٦	٢٢,١٨٩,٠١١
صافي الأصول نهاية السنة		١٤,٣٥٩,٨٤٢	٧,٠٣٧,٧٧١	٥,٨١٧,١٢٧	٢٧,٢١٤,٧٤٠	٢٦,٠٣٩,٣٢٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٣٤) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣,٨٥٠,٣١٥	١,١٧٥,٤١٤	التغير في صافي الأصول
-		اهلاك الاصول الاستثمارية
١٨٨,٧٣٤	١٧٧,٩٤٤	اهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
٥,٣٢١	٧,٣٨٩	اطفاء الاصول غير الملموسة
٢,٧٥٠		تسويات على مجمع الأصول غير الملموسة
١٦,٠٠٠	٢٥,١٤٢	أرباح (خسائر) إعادة تقييم
٤٣,٧٦٤	٧٠,٩٢٩	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤,١٠٦,٨٨٤	١,٤٥٦,٨١٨	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة
(٣٥٦,٤٢١)	٣٩٤,٩٢٧	مصرفوات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخري
١٢٢,٣١٣	١٤٨,٦٤١	المخزون
١٩,٣٤٢	٧٠,٧٨٨	المصرفوات المستحقة
٣,٨٩٢,١١٨	٢,٠٧١,١٧٤	النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(١٩,٣٤٢)	(١٩,٤٤٧)	المسدد من مخصص نهاية الخدمة
٣,٨٧٢,٧٧٦	٢,٠٥١,٧٢٧	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(٢,١٠٠,٠٠٠)	اضافات استثمارات وقفية
(٧,١٨٢,٨٣٥)	(٣,٦٥٧,٦٤٣)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
(٤,٧٧٤,٣٠٥)	(٢٣٥,٣٧٧)	اضافات الممتلكات والآلات والمعدات
(٤٩,٢٦٥)	-	اضافات الاصول غير الملموسة
-	(١١,٧٤٠)	اضافات مشروعات تحت التنفيذ
(١٢,٠٠٦,٤٠٥)	(٦,٠٠٤,٧٦٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٨,١٣٣,٦٢٩)	(٣,٩٥٣,٠٣٣)	صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة
١٤,٠٥٨,٦٤٢	٥,٩٢٥,٠١٣	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٥,٩٢٥,٠١٣	١,٩٧١,٩٨٠	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٤) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(١) التكوين والنشاط: -

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم ، مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١) ، تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ، في تاريخ ١٤٢٣/٠٢/٠١ هـ الموافق ١٤/٠٤/٢٠٢٠ م ، مركزها الرئيسي: - الجموم - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.

١-١ - اهدف الجمعية:

- تقديم الخدمات للمحتاجين من اهل المنطقة.
- العناية بالأيتام والارامل والمعاقين والمسنين وغيرهم من الفئات التي تحتاج الى رعاية خاصة.
- المساعدة في التخفيف عن المصابين في الحوادث الطارئة ومنكوبي الكوارث.
- تقديم السقاية والرفادة للحاج والمعتمر والزائرين.
- غير ما تقدم من اهداف ذات علاقة موضحة توضيحاً تفصيلياً في النظام الأساسي.

السنة المالية:

تبدأ السنة ببداية شهر يناير من العام المالي ٢٠٢٤م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام المالي ٢٠٢٤م.

(٢) اسس 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 الاثبات 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.

وتم الافصاح عن اهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الجمعية في ايضاح رقم (٣).

اسس القياس:

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

٢-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض:

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

٣-٢ استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت صغيرة ومتوسطة 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 ٢٠٢٤م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة: (يتبع)

١-٣ النقدية وما في حكمها:

تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية في الخزينة، والحسابات الجارية، وودائع البنوك عالية السيولة وقصيرة الاجل اقل من ثلاثة أشهر والتأمينات المحتجزة (إذا 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 ، وتظهر الذمم المدينة التجارية بالمبلغ الاصيل 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 ، ويتم تحميل المخصصات في قائمة الانشطة وتدرج ضمن المصروفات العمومية والادارية ، 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 ومعدات الجمعية والتي تم اقتنائها بهدف استخدامها في تسير عمليات وأنشطة الجمعية وليس بغرض البيع. تقيد الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة مضافا اليها كلفة المصاريف اللازمة لجعل الاصل الثابت جاهز للاستخدام، وتظهر بالتكلفة ناقصا الاستهلاك المتراكم واي انخفاض في القيمة، تستهلك التكلفة ناقصا القيمة التقديرية المتبقية بطريقة القسط الثابت على مدى الاعمار الانتاجية المقدرة، للموجودات كما يلي:

مباني	٤%	اثاث ومفروشات	٢٠%
سيارات	٢٠%	أجهزة وآلات وعدد	١٥%
اجهزة حاسب الي وملحقاتها	١٥%	رخص برامج	١٥%
متحر الكتروني	١٥%		

تتم مراجعة القيمة المتبقية والاعمار الانتاجية وطرق الاستهلاك ويتم تعديلها مستقبلا، إذا كان ذلك ملائما، في حالة وجود دليل على وجود تغير هام منذ تاريخ أحدث تقرير .

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

٤-٣ اصول الاوقاف:

يتم فصل الاصول الوقفية في مجموعة خاصة نظرا لخصوصية اصول الاوقاف الشرعية والتي تقضي باستخدام هذه الاصول في اغراض محددة سلفا تم اثباتها في صكوك الوقفية والتي ينبغي الالتزام بها بالإضافة الى ضرورة المحافظة على هذه الاصول الوقفية والعناية بها واستثمارها بما يحقق اهداف الواقف ويعود بالنفع على المستفيدين من عوائد وايرادات هذه الاوقاف.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة: (يتبع)

٥-٣ الدائنون التجاريون والمبالغ المستحقة الدفع والدائنون الآخرون:

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة او الخدمات المستلمة، سواء 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 إذا كانت هذه الذمم مستحقة السداد خلال سنة واحدة او اقل، والا يتم عرضها كمطلوبات غير متداولة، ويتم اثبات الذمم الدائنة مبدئياً بسعر المعاملة.

٦-٣ عقود الإيجار:

يعتبر الترتيب التعاقدي ايجار (او ينطوي على ايجار) إذا كان الوفاء به يتوقف على استخدام أصل او اصول محددة وينقل هذا الترتيب حق استخدام الاصل او الاصول حتى ولو لم ينص صراحة على ذلك الحق في هذا الترتيب التعاقدي. يصنف عقد الايجار عند تاريخ نشأه العقد كعقد ايجار تمويلي إذا كان ينقل كافة المخاطر الجوهرية على الملكية الي الجمعية.

أ- الجمعية كمستأجر

إذا 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. إذا تم تصنيف عقد الايجار كعقد ايجار تشغيلي يتم اثبات الدفعات بموجب عقود الايجار التشغيلية كمصروف بقائمه الانشطة على اساس القسط الثابت على مدار فترة الايجار.

ب- الجمعية كمؤجر

يتم تصنيف كافة العقود التي لا تقوم الجمعية بموجبها بتحويل كافة المخاطر ومنافع ملكية الموجودات الجوهرية كعقود ايجارات تشغيلية، يثبت دخل الايجار بقائمه 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 بصورة موثقة.

ب- منافع الموظفين طويلة الاجل

لا تقوم الجمعية باحتساب مخصص تجاه الالتزام بموجب خطه مكافأة 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 ٢٠٢٤م

(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 والقرارات والاجراءات ذات الصلة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك وذلك 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 الإيرادات والمصروفات على اساس وظيفي، طبقاً لأنواع المختلفة من البرامج المقدمة، والأنشطة المساندة.
- أ - الاعتراف بالإيرادات والتبرعات: - (يتبع)
- تعد التبرعات تحويلات غير مشروطة لأصول، سواء اكان ذلك في صورة نقدية، او في صورة اصول اخرى الى جهة ما، او تعد سداداً او اسقاطاً لما عليها من التزامات، من خلال عملية غير تبادلية تتم طوعاً من قبل جهة اخرى. ويتم تصنيف التبرعات التي تتسلمها الجمعية من قبل المتبرعين الى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات اوقاف طبقاً لطبيعة وشروط المتبرعين.
- يجب قياس التبرعات بالقيمة العادلة ويتم 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 إيرادات 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 وعند 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 الأنشطة، وضمن 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.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٣) اهم السياسات المحاسبية المتبعة: (يتبع)

أ- الاعتراف بالإيرادات والتبرعات: - (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. ويعد 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 ويتم الاعتراف بها وفقا لمسارات المنح التي تعتمدها الوزارة والشروط 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 والتحويل بين الحسابات المقيدة وغير 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 والتي تمثل النشاط الرئيسي للجمعية.

المساعدات النقدية:

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

مصروفات المنح الحكومية:

تمثل مصروفات البرامج والأنشطة الممولة والمدعومة من المنح الحكومية التي تعتمدها وزارة الموارد البشرية.

مصروفات جمع الاموال:

مصروفات التسويق وتنمية الموارد المالية وجمع التبرعات بشكل مباشر او يتم تحميلها باتباع اسس تحميل عادلة ومعتمدة من اصحاب الصلاحية.

مصاريف الحوكمة:

تخص مصروفات مجلس الادارة ومعتمدة من اصحاب الصلاحية.

٣-١١ صافي الاصول (يتبع)

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

صافي الاصول غير المقيدة

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

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ 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، وتلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة او بتوقيت هذا الاستخدام او كليهما معا، وقد تكون الاصول غير المقيدة اصولا متداولة، او استثمارات واصولا 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، وتلك القيود قد تكون مرتبطة باستخدام الاصول لأغراض محددة، مع المحافظة عليها، وعدم بيعها، او باستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل.

٣-١٢ قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة.

(٤) النقد وما في حكمه	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
مصرف الراجحي - العام - ح/ ٨٦٠٥	٩٧١,٩٥٤	٥,٠٠٣,٧١١
مصرف الراجحي - ايتام - ح/ ٥٣٩٢	٢٤,٥٢٦	٢٦,٧٨٢
مصرف الراجحي - تبرعات - ح/ ١٦١٠	٧١,٢١٤	٥,٧٧٥
مصرف الراجحي - وقف - ح/ ٥٣٨٤	٣,٢٩٦	١٧,١٠٤
مصرف الراجحي - إفطار - ح/ ٦٦٦٣	١,٦٠٨	٣,٦٦٣
مصرف الراجحي - سقيا - ح/ ٥٨٧١	٥,٢٣٦	٣,٦٩٤
البنك الأهلي - العام - ح/ ٠٢٠٥	٧٦٠,٦٤٣	٧٣٦,٨٥٤
البنك الأهلي - إفطار - ح/ ٤٧٠٥	١٦,٣٢٥	١٠,٣٢٥
البنك الأهلي - سقيا - ح/ ٤٥٠٩	١١٧,١٧٨	١١٧,١٠٥
	<u>١,٩٧١,٩٨٠</u>	<u>٥,٩٢٥,٠١٣</u>

(٥) مصروفات مدفوعا مقدما وارصدة مدينة اخرى	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
قروض للغير	٥٣,٦٣٣	٦٢,٩٢٨
سلف العاملين	٥١,٦٥٩	٦٤,٢٤٩
ضريبة القيمة المضافة	١٥٣,٣١٢	٥٢٧,٨١٦
مصروفات مدفوعة مقدما - ايجارات	١٣٨,٤٣٢	١٣٦,٩٧٠
	<u>٣٩٧,٠٣٦</u>	<u>٧٩١,٩٦٣</u>

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٦) المخزون
٢٤,٠٠٠	-	السلال الغذائية
١٨٣,١٧٣	-	أجهزة كهربائية واثاث
-	٥٨,٥٣٢	حقائب وأدوات مدرسية
٢٠٧,١٧٣	٥٨,٥٣٢	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٧) استثمارات وقفية
-	٢,١٠٠,٠٠٠	صندوق وقف احسان الخيري
-	٢,١٠٠,٠٠٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٨) مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف
٦,١٩١,٥٣١	٨,٩٠٤,٨٠٠	مباني اوقاف استثمارية
١٧٣,٩١٣	١٧٣,٩١٤	رسوم هندسية ومخططات
-	٣٦٧,٧٠٠	مصرفات جمع أموال
-	٢٠٤,٨١٠	الخدمات الاستشارية و الإدارية
-	٣٧١,٨٦٣	تسوية مقاصة
٨١٧,٣٩١	٨١٧,٣٩١	العلامات التجارية شارعي
٧,١٨٢,٨٣٥	١٠,٨٤٠,٤٧٨	

الإجمالي	المباني	الاراضي	(٩) الاصول الاستثمارية - بالقيمة العادلة
٥,٣٢٢,٠٠٠	٢,٥١٣,٠٠٠	٢,٨٠٩,٠٠٠	التكلفة
(٢٥,١٤٢)	(٦٧,٥٥٤)	٤٢,٤١٢	الرصيد في بداية السنة
٥,٢٩٦,٨٥٨	٢,٤٤٥,٤٤٦	٢,٨٥١,٤١٢	أرباح (خسائر) إعادة التقييم
			الرصيد في نهاية السنة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	القيمة الدفترية
٥,٢٩٦,٨٥٨	٢,٤٤٥,٤٤٦	رصيد
٥,٣٢٢,٠٠٠	٢,٥١٣,٠٠٠	رصيد

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٠) الممتلكات والآلات والمعدات – بالصافي

التكلفة	الاراضي	المباني	السيارات	اثاث ومفروشات	اجهزة وآلات وعدد	أجهزة حاسب الي وملحقاتها	الإجمالي
الرصيد في بداية السنة	٤,٨٣٩,٥٠٠	١,٨٨٢,٢٢٢	٧١١,٣٧٥	١٣٣,٧٦٧	٢١٢,٨٣٥	-	٧,٧٧٩,٦٩٩
الاضافات خلال السنة	-	-	٢٠٧,٨٨٦	٢,٦٠٠	٩,٦٥٩	١٥,٢٣٢	٢٣٥,٣٧٧
الرصيد في نهاية السنة	٤,٨٣٩,٥٠٠	١,٨٨٢,٢٢٢	٩١٩,٢٦١	١٣٦,٣٦٧	٢٢٢,٤٩٤	١٥,٢٣٢	٨,٠١٥,٠٧٦
<u>الإهلاك المتراكم</u>							
الرصيد في بداية السنة	-	٣٧٦,٢١٢	٣٥٢,١١٥	١٣٣,٧٦٧	١٨٥,٥٩١	-	١,٠٤٧,٦٨٥
أهلاك السنة	-	٩٤,١١١	٧٨,٧٨٢	٥٢٠	٣,٢٢٢	١,٣٠٩	١٧٧,٩٤٤
الرصيد في نهاية السنة	-	٤٧٠,٣٢٣	٤٣٠,٨٩٧	١٣٤,٢٨٧	١٨٨,٨١٣	١,٣٠٩	١,٢٢٥,٦٢٩
<u>القيمة الدفترية</u>							
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٤,٨٣٩,٥٠٠	١,٤١١,٨٩٩	٤٨٨,٣٦٤	٢,٠٨٠	٣٣,٦٨١	١٣,٩٢٣	٦,٧٨٩,٤٤٧
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٤,٨٣٩,٥٠٠	١,٥٠٦,٠١٠	٣٥٩,٢٦٠	-	٢٧,٢٤٤	-	٦,٧٣٢,٠١٤

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجوم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١١) الاصول غير الملموسة - بالصافي			الإجمالي	متجر الكتروني	رخص برامج
التكلفة					
الرصيد في بداية السنة			٤٩,٢٦٥	١٢,٩٦١	٣٦,٣٠٤
الرصيد في نهاية السنة			٤٩,٢٦٥	١٢,٩٦١	٣٦,٣٠٤
الاطفاء المتراكم					
الرصيد في بداية السنة			٨,٠٧١	٣,٢٣٦	٤,٨٣٥
اطفاء السنة			٧,٣٨٩	١,٩٤٤	٥,٤٤٥
الرصيد في نهاية السنة			١٥,٤٦٠	٥,١٨٠	١٠,٢٨٠
القيمة الدفترية					
رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م			٣٣,٨٠٥	٧,٧٨١	٢٦,٠٢٤
رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م			٤١,١٩٤	٩,٧٢٥	٣١,٤٦٩

(١٢) مشروعات تحت التنفيذ

مصنع مياه سحاء - الخدمات الاستشارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
-	١١,٧٤٠
-	١١,٧٤٠

(١٣) المصروفات المستحقة

مزايا وحوافز مستحقة

رواتب مستحقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١٩,٣٤٢	٣٦,٤٦٢
-	٥٣,٦٦٨
١٩,٣٤٢	٩٠,١٣٠

(١٤) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

الرصيد بداية السنة

المكون خلال السنة

المسدد خلال السنة

الرصيد نهاية السنة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١١٩,١٠٢	١٤٣,٥٢٤
٤٣,٧٦٤	٧٠,٩٢٩
(١٩,٣٤٢)	(١٩,٤٤٧)
١٤٣,٥٢٤	١٩٥,٠٠٦

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(١٥) التبرعات النقدية المقيدة
-	١١٨,٤٠٠	تبرعات مؤسسة السقيا الاهلية
٤٢,٧٠٢	٤٣,٦٧٠	كفالة الاسر - من النقدية والاستقطاع
١,٥٥٩,١٠٠	١,٤٥٤,٤٠٠	كفالة الاسر - زكاة شركة سنا
-	٢,٢٧٦,٧٦٨	تبرعات افطار صائم - الحرم المكي
-	٧٠,٤٠٠	تبرعات افطار صائم - سفرة الحرم إفطار نافلة
٥٤٦,٨١١	-	افطار صائم
٦,٠٠٠	-	دعم أنشطة الجمعية - شركة سنا
٤٢٤,٣٠٨	٧١٩,٠٠٨	كفالة الايتام
-	٢,٥١٩	تبرعات الصدقة اليومية
١,١٦٨,٩٤٣	٢,٩٨٧,٧١٢	سقيا حاج وزائر ومعتمر
-	٦٢,٥٢٠	تبرعات سقيا الماء - سقيا الماء العين العزيزية
٤٢٠,٠٧٠	١٩,٨٠٥	سقيا الماء - وبايتات
٦٣٧,٢٦٩	٤٤٤,١٨١	سقيا الماء - مشروع الريان
٢٥,٧١٥	٦٦,٠٣٥	ترميم منازل
-	-	مجلس الجمعيات الأهلية
١٤,٠٢٢	٢٦,٦٦٥	زكاة الفطر
١٥٤,٧٦٦	١٩٩,٧٥٠	وجبة حاج
١٦٨,٨٠١	١٥,٤٠٥	السلة الغذائية
-	١٢٢,٤٦٧	تبرعات السلة لغذائية - الرمضانية
٧,٧٥٠	-	شاحنة برادة ماء
٢٣٦,٥٤٤	٢,١٥٠	شاحنة صهريج ماء وايت
٤٢٣	-	الذبيحة الرمضانية
٣٣,٠٥٨	٥٤٦,١٢٩	سنابل السخاء
٦٨,٨٣٦	٧١٢	مشروع الكسوة
٢٤٢,٦٠٥	١٧,٩٤٤	التدريب والتأهيل
١,٣٠٠	-	مشروع الاسر المنتجة
-	١٢٥,٧٨٥	تبرعات الهدى والاضاحى
٣٠٠	٧٨	رباعية الاحسان
٦,٠٤٥	٥,٢٢٠	حالات إنسانية
-	١٩٤,١٥٤	تبرعات بذل العمرة
٣٦,٠٢٥	٣٦٨,٠٨٠	تفريج كربة
١٥,٤٧٢	٢٢,١١٠	كفارات
٥٠,٧٦٠	٤٠,٢٦٩	صندوق اليتيم
٤٠,٠٠٠	-	سداد الايجار - دعم الضحيان
٥٠,٠٠٠	-	سداد الايجار - دعم العيسى
٢٤,٠٠٠	٢٠,٤٠٠	سداد الايجار - دعم مؤسسة ال جميع
١,٥٧٩	-	فواتير كهرباء - متجر رافد
-	١,٧٧٩	تبرعات منصة وقفى - سيارة
-	٩,٧١٣	تبرعات برنامج كفءات للتوظيف السعودي
٥,٩٨٣,٢٠٤	٩,٩٨٤,٢٢٨	

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

		(١٦) التبرعات النقدية أوقاف
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	وقف - السخاء بمكة المكرمة
٤,٩٢٥,١٥٤	٢,٩٦٥,٥٢٧	وقف - الجمعية
٧٧٨,٥٠٠	٢٨,٠٥٠	
٥,٧٠٣,٦٥٤	٢,٩٩٣,٥٧٧	
		(١٧) التبرعات العينية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	تمر
١٩٩,٠٠٠	٢٩٠,٨٨٠	سلة غذائية
١٥٨,٧٥٠	١٠١,٣٠٠	اجهزة كهربائية واثاث
٢٦٩,٢٩٠	١٨,٩٥٠	ماء
٣٣,٦٠٠	١٨,٠٠٠	لحم ودجاج
٨٤١,٣٠٠	٣٣٦,٠٠٠	مواد غذائية متنوعة
٨٦,٤٩٠	٢٥,٠٠٠	اجهزة طبية
٢,١٠٠	-	تبرعات عينية حقائب مدرسية
-	٥٤,٦٧١	تبرعات عينية قسائم شرائية
-	١٢,٠٠٠	تبرعات عينية أقمشة وملابس
-	١١٠,٨٨٠	
١,٥٩٠,٥٣٠	٩٦٧,٦٨١	
		(١٨) المنح الحكومي
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	اخطار الكوارث الطبيعية
٧٠,٠٠٠	-	دعم المدير التنفيذي
٤٨,٠٠٠	-	دعم مدير الموارد المالية
٤١,٧٤٨	-	دعم الباحث الاجتماعي
٢٥,٩٦٢	-	دعم مدير وحدة التطوع
٢٥,٦٩٢	-	سداد فواتير الكهرباء
١٠,٤٣٨	-	سداد فواتير الكهرباء
-	٣٠,٢٤٠	دعم الحوكمة
-	٧٠,٠٠٠	
٢٢١,٨٤٠	١٠٠,٢٤٠	

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٩) دعم منصة احسان

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	سقى الريان
١,٥٠٠,٠٠٠	-	سقى الحاج والمعتمر
١,٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	تبرعات وجبة الحاج
-	٤٥٠,٠٠٠	ترميم المنازل
٣٧٤,٠٧٢	-	السلة الغذائية
٥٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	الحقيبة المدرسية
١٢٠,٠٠٠	-	مشروع سداد ايجار
٤٢٤,٧٩١	١٦٥,٠٠٠	
٣,٩٦٨,٨٦٣	١,١٣٥,٠٠٠	

(٢٠) دعم منصة تبرع

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	سداد فواتير الكهرباء
٣٠,٣٣٦	١٤,٧٢٤	إفطار صائم
١,٠٠٠,٠٠٠	-	تبرعات سداد دين
-	٢١,٥٠٤	تبرعات رسوم دراسية
-	٦٢٤	
١,٠٣٠,٣٣٦	٣٦,٨٥٢	

(٢١) إيرادات ايجارات اوقاف

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	عوائد استثمارية وقفية - بر ٣٥
٧٠,٠٠٠	٦٩,٥٦٥	عوائد استثمارية وقفية - بر ٤٥
٥٠,٠٠٠	٣٤,٧٨٣	
١٢٠,٠٠٠	١٠٤,٣٤٨	

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجوم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٢٢١) مصروفات الأنشطة
٧٤٤,٣٤٤	٢,٥٥٤,١٠٩	برنامج سقيا الماء للحاج والمعتمر
١١,٠٠٠	-	كفالة انتام - انتام العنقري
٢٠,٤٠٠	-	كفالة انتام - انتام العويضة
٤١٩,٠٠٠	٤٠٧,٠٥٠	كفالة انتام
٣٨,٧٠٠	-	كفالة الاسر من النقدية والاستقطاع
-	٢٠,٠٠٠	مساعداات ابحار - سخاء
١,١٦٣,٩٠٠	١,٠٧٧,٤٠٠	مخصص الزكاة - شركة سنا
٦٥٧,٠٧٣	-	برنامج إفطار صائم
-	١,٩٢٩,٩٤١	مساعداات إفطار صائم الحرم المكي
-	٢٠,٠٠٠	مساعداات إفطار - الحوموم
-	١٧,٥٥٢	مساعداات إفطار صائم - النافلة
١٧٠,٢٣٨	١٨,٩٧١	السلة الغذائية - منافذ
٢٤,١٣٠	٢٨٩,٤٧٨	السلة الغذائية - الشهيرة - الرمضانية
٧,٨٢٦	٥,٢١٧	السلة الغذائية - دعم مؤسسة الضحايا
-	٥١,٦٠٥	مساعداات السلة الغذائية - دعم مشروع سنابل الخير
-	١٧,٤٧٨	مساعداات السلة الغذائية - دعم أسواق العثم
٢٥٢,٦٩٦	-	ترميم منازل - شركة سنا
١٥١,٨٤٩	-	ترميم منازل - دعم عبد الله العقل
-	٨٧,١٣٢	مساعداات ترميم منازل
١٢٩,٢٢٠	-	برنامج سقيا الماء - صهاريج - العيون العزينة
١٨٠,٨٣٤	١٨٩,١٤٩	برنامج سقيا الماء - صهاريج سقيا الماء
٧٧,٧٠٠	-	سداد ابحار - شركة سنا
٤٠,٠٠٠	-	سداد ابحار - دعم الضحايا
٥٥,٠٠٠	-	سداد ابحار - دعم العيس
٢٤,٠٠٠	١٦,٩٠٠	سداد ابحار - دعم ال الحميح
-	٤١,١٧٥	مساعداات سداد ابحار - صندوق النتم
-	١٤,٤٠٠	مساعداات سداد ابحار - شركة سنا
٣٨,٢٦١	-	الأجهزة الكهربائية
٣,٥٤١	٣,٩١٣	سداد فواتير كهرباء - صندوق البيتيم
-	٥٥,٦٥٠	الرسوم الدارسية
-	٣٢,٥١٣	مساعداات سداد فواتير كهرباء - مخصص تفريج كربة
-	٢٣٥,٢٩٠	عمرة بدل عن الغير
-	٩١,٣٠٠	برنامج الهدى والاضاح
-	٢٥,٣١٢	فرحة العيد
٨٤,١٤٦	٢٥,٠٠٠	اعانة المرضى - دعم زكاة - شركة سنا
-	٧,٤٦٧	مساعداات اعانة المرضى - شركة سخاء
-	٧٢١,٨٥٥	مساعداات سقيا الربان - سخاء
٥,١٩٦	١٧,٨٠٩	زكاة الفطر
١٨٢,٩١٦	-	برنامج التدريب والتأهيل - السبع
١٦,٩٣٤	١,٦٢٨	كفارات
١,٨٢٤	٢١,٩١٦	سداد دير
-	٥,٣١٨	مساعداات تأثيث منازل

٤,٣٠٠	-
٢,٦٠٩	-
٨,٠٠٩,٤٣٧	٤,٥٠٠,٧٢٨

(١٨)

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٢٣) مصروفات محملة على الأنشطة
٥٢٥,٢٦٨	٦٦٥,٦٢١	مرتبات وأجور وما في حكمها
١١٥,٤٣٥	٤٩,٧٤١	المنافع والخدمات والتأمين
٣٩,٤١٥	١٢٠,٣٤١	مزايا وحوافز
-	٢,٩٥٦	الصيانة وإصلاح
-	٤,٩٠٠	الدعاية والإعلان والتسويق
١٥,١٣٥	٢٦,٥٥٩	المستهلكات
٦٩٥,٢٥٣	٨٧٠,١١٨	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٢٤) مصروفات الاوقاف
٦٥,٧٣٦	٩٦,٦٢١	الصيانة والإصلاح
٥٩١	٣,٥٢٣	المنافع والخدمات التأمين
٦٦,٣٢٧	١٠٠,١٤٤	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٢٥) مصروفات جمع الاموال
٢٨١,٨٦٤	٣٠٤,٨٢٧	مرتبات وأجور وما في حكمها
٤٨,٠٠٠	٤٩,١٧٥	مزايا وحوافز
٢٠,٣٧٧	٢١,١٧٥	المستهلكات
٢,٠٤٢,٧٨٩	١,٠٠٣,٨٨٩	مصاريف تسويق
٢,٣٩٣,٠٣٠	١,٣٧٩,٠٦٦	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	(٢٦) مصروفات الاستثمار
٨٠٠,٠٠٠	-	الاستدامة المالية - الأوقاف
٣,٠٠٠	-	مصاريف تقيم عقاري ٤٥ + ٣٥
٤,٨٥٨	-	رسوم خدمات - ترخيص وتصديقات
١,٧٥٠	-	دعاية وإعلان - لوحة حديد لوقف سخاء
-	٢٨,٦٧٥	المنافع و الخدمات والتأمين
٨٠٩,٦٠٨	٢٨,٦٧٥	

(١٩)

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٢٧) مساعدات المنح الحكومي
٦٢,٧٠٨	٢١٧,٠١٠	بناء ترميم المنزل
٦٤,٣٠٧	١٧,٣٦١	فواتير كهرباء
٢١,٦٠٠	١٢,٠٠٠	سداد ايجار
٣٠,٢٧٤	-	اعانة مرضي
٧,٨٢٦	٢٢١,٩٦٥	سلات غذائية
١١٥,٣٨٤	٦٤٣	كسوة مخصص
٣٠٢,٠٩٩	٤٦٨,٩٧٩	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٢٨) مساعدات منصة احسان
٤٢٤,٦٤٠	١٦٤,٩٥٠	سداد ايجار
١٢٠,٠٠٠	٣٤,٤٨٢	برنامج أنتم اسرتي
٥٠,٤٨٧	-	برنامج سقيا ماء
١,٣٢٢,٣١٣	٤٣٤,٧٨٣	برنامج سقيا الريان
١,٤٣٤,٧٨٣	-	برنامج سقيا الحج والمعتمر
-	١٨٣,١٣٠	مصرفوات برنامج صهاريج جمعية سقيا الماء
-	٣٢٥,٢٨٠	ترميم منازل
-	٣٩١,٣٠٤	مساعدات وجبة حاج
٣٦٨,٩٧٧	-	سلات غذائية
١٢٠,٠٠٠	-	الحقيبة المدرسية
٤٨,٠٠٠	-	الفسحة المدرسية
٣٥,٧٠٠	٢١,٤٢١	اعانة مرضي
٣,٩٢٤,٩٠٠	١,٥٥٥,٣٥٠	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٢٩) مساعدات منصة تبرع
٢٠,١١٩	١٢,٦٢٨	سداد فواتير كهرباء
٩,٩٨٤	-	اعانة المرضي

٣٠,١٠٣	١٢,٦٢٨
--------	--------

(٢٠)

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٣٠) المساعدات العينية
٨١,٩٩٠	٢٥,٠٠٠	مواد غذائية
١٩٩,٠٠٠	٢٩٠,٨٨٠	تمر
٣٥,٨٥٠	١٨,٠٠٠	ماء
١,٠٢١,٣٠٠	٣٣٧,٢٢٠	لحم ودجاج
٣٢٣,٠٥٠	١٢٥,٣٠٠	سلة غذائية شهر رمضان
١٧١,١٩٠	٢٠٢,١٢٣	أجهزة كهربائية واثاث
٢,٢٠٠	-	أجهزة طبية
-	١٥,٩٨٠	حقائب مدرسية
-	١٢٢,٨٨٠	أقمشة وملابس
١,٨٣٤,٥٨٠	١,١٣٧,٣٨٣	

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٣١) المصروفات العمومية والإدارية
٢٢٧,٣٠٥	٢٢٠,٧٩٦	مرتبات وأجور وما في حكمها
٩٢,٣١٨	١٠١,٠٤١	تأمينات اجتماعية
٣,٤٣٧	٥,١٦٨	مزايا وحوافز
٧,١٩٠	٥,٩٨٨	التأمين الطبي
٣٩,٢٠٠	٣٦,٧٦٣	مصاريف حكومية
٦,٣١٦	١١,٦٥٩	مصاريف بنكية
٤,٨٦٤	-	تكاليف تشغيله اخري
٢٢,٩١٢	٢٠,٩٧٨	وقود ومحروقات وصيانة وتأمين سيارات
١٠,٩٠٢	٥,٧١٠	شحن وتحميل وتنزيل
١٦,٣٣٠	١٥,٢٢٤	هاتف وبريد وفاكس وانترنت
٣,٣٦٢	٥,١٣٠	المستهلكات
٣٤,٣٩٣	١٠,٣١١	رسوم خدمات
٤٣,٧٦٤	٧٠,٩٢٩	مصروفات مكافأة نهاية الخدمة
٢,١٤١	٢,٨٨٢	صيانة وإصلاح
٦,٥٠٥	٢,٥٣١	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٦,٨٩٥	٩٤٤	مستلزمات أنظمة المعلومات
١٢,١٣٨	١٦,٥٣١	ضيافة ونظافة

٤٠٠	—	نقل مواد غذائية
١,٤٩٤	—	الدعاية والاعلان
١٧,٨١٨	٢٩,٣٦٠	كهرباء ومياه
٦٠٠	٣,٢٧٩	مخالفات
١٧٥	١,٦٧٥	اشتراكات وتصدقات
<u>٥٦٠,٤٥٩</u>	<u>٥٦٦,٨٩٩</u>	
	(٢١)	

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	تسويات	المحرر خلال السنة	المقيد خلال السنة	١ يناير ٢٠٢٤ م	(٣٢) صافي الاصول المقيدة (يتبع)
٢,٢٦٩,٦١٩	(٢٧٧,٠٥٩)	-	-	٢,٥٤٦,٦٧٨	دعم أنشطة التشغيل
-	-	(١١٨,٤٠٠)	١١٨,٤٠٠	-	تبرعات مؤسسة السقيا الاهلية
١,٤٧٢,٥٥٤	-	-	٤٣,٦٧٠	١,٤٢٨,٨٨٤	كفالة اسر
-	(٢,٥١٩)	-	٢,٥١٩	-	تبرعات الصدقة اليومية
١٢,٣٢٩	(٧٠٩,٣١١)	(٥٥,٩٠٣)	-	٧٧٧,٥٤٣	اعانة الوزارة منصة احسان
-	(١,٦٥٦,٢٥٦)	(٢,٥٥٤,١٠٩)	٢,٩٨٧,٧١٢	١,٢٢٢,٦٥٣	سقيا حاج وزائر ومعتمر
٥٦٦,٠٠١	-	-	-	٥٦٦,٠٠١	سقيا الماء
٢١١,٤٤٠	(٢٥,٥٠٠)	(١٨٣,١٣٠)	-	٤٢٠,٠٧٠	تبرعات سقيا الماء - وايتات
١٨٦,٩٧٤	(٢٥٧,٠٩٦)	(٧٢١,٨٥٥)	٥٢٨,٦٥٦	٦٣٧,٢٦٩	تبرعات سقيا الماء - مشروع الريان
٧١٦,١٧٧	-	(٤٠٧,٠٥٠)	٧١٩,٠٠٨	٤٠٤,٢١٩	كفالة الايتام
-	(٣٨٢,٢٥٣)	-	-	٣٨٢,٢٥٣	مجلس الجمعيات الاهلية
-	(٥٩٤,٩٦١)	(١,٩٦٧,٤٩٣)	٢,٣٤٧,١٦٨	٢١٥,٢٨٦	إفطار صائم
-	٢١,٠٩٧	(٨٧,١٣٢)	٦٦,٠٣٥	-	تبرعات ترميم منازل
٧٠,٠٠٠	١٩,٠١٠	(٢٢٩,٠١٠)	٧٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	اخطار الكوارث الطبيعية - دعم صندوق الجمعيات
-	٧٧,٨٦٦	(٩٣,٢٧١)	١٥,٤٠٥	-	تبرعات السلة الغذائية
-	١٦٧,٠١١	(٢٨٩,٤٧٨)	١٢٢,٤٦٧	-	تبرعات السلة لغذائية - الرمضانية
-	(١٢٣,٩٨٤)	-	-	١٢٣,٩٨٤	حفظ النعمة
٨٠,٥٠٠	-	-	-	٨٠,٥٠٠	مشروع الفود تراك
-	(٤٨,٣٢٠)	-	-	٤٨,٣٢٠	الفسحة المدرسية
-	(٤٨,٢٩٣)	-	٧٨	٤٨,٢١٥	رباعية احسان
-	(٣٣,٩١٤)	-	-	٣٣,٩١٤	منصة تبرع الوطنية
٥,٥٨٥,٥٩٤	(٣,٨٧٤,٤٨٢)	(٦,٧٠٦,٨٣١)	٧,٠٢١,١١٨	٩,١٤٥,٧٨٩	ما بعده/.....

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	تسويات	المحرر خلال السنة	المقيد خلال السنة	١ يناير ٢٠٢٤م	(٣٢) صافي الاصول المقيدة (بتبع)
٥,٥٨٥,٥٩٤	(٣,٨٧٤,٤٨٢)	(٦,٧٠٦,٨٣١)	٧,٠٢١,١١٨	٩,١٤٥,٧٨٩	ما قبله/.....
-	(٥٢,٤٣١)	-	٥,٢٢٠	٤٧,٢١١	حالات إنسانية
-	(٤٠,٠٠٠)	-	-	٤٠,٠٠٠	مساعدة الشباب على الزواج
-	(٣٨,٨٦٥)	-	-	٣٨,٨٦٥	شاحنة برادة ماء
٢٩٨,٩٥٦	-	(١٣٠,٠٧٩)	٣٦٨,٠٨٠	٦٠,٩٥٥	تفريغ كربة
٢٨,٤١٨	-	(٧١,٦٠٦)	٤٠,٢٦٩	٥٩,٧٥٥	صندوق اليتيم
٢٤,٦٩٨	-	(١,٦٢٨)	٢٢,١١٠	٤,٢١٦	كفارات
-	(١١,١١٦)	(١٧,٨٠٩)	٢٦,٦٦٥	٢,٢٦٠	زكاة الفطر
-	(٣٤,٤٨٥)	(٩١,٣٠٠)	١٢٥,٧٨٥	-	تبرعات الهدى والاضاحي
-	٤١,١٣٦	(٢٣٥,٢٩٠)	١٩٤,١٥٤	-	تبرعات بدل العمرة
٥١٤,٣٠٠	(١,٣٩٦,٨٠٠)	(١,١٠٢,٤٠٠)	١,٤٥٤,٤٠٠	١,٥٥٩,١٠٠	تبرعات كفالة الاسر - زكاة شركة سنا
-	٨,٤٠٠	(١٤,٤٠٠)	-	٦,٠٠٠	تبرعات دعم أنشطة الجمعية - شركة سنا
-	(٣٥٤,٥١٦)	-	١٩٩,٧٥٠	١٥٤,٧٦٦	تبرعات وجبة حاج
-	(٤٢٣)	-	-	٤٢٣	تبرعات الذبيحة الرمضانية
٣٥٧,٢٥٩	-	(٢٢١,٩٢٨)	٥٤٦,١٢٩	٣٣,٠٥٨	تبرعات سنابل السخاء
٦٨,٩٠٥	-	(٦٤٣)	٧١٢	٦٨,٨٣٦	تبرعات مشروع الكسوة
٧٧,٦٣٣	-	-	١٧,٩٤٤	٥٩,٦٨٩	تبرعات التدريب والتأهيل
-	(١,٣٠٠)	-	-	١,٣٠٠	تبرعات مشروع الاسر المنتجة
٦,٩٥٥,٧٦٣	(٥,٧٥٤,٨٨٢)	(٨,٥٩٣,٩١٤)	١٠,٠٢٢,٣٣٦	١١,٢٨٢,٢٢٣	ما بعده/.....

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (المبالغ بالريالات السعودية)

١ يناير ٢٠٢٤م	المقيد خلال السنة	المحرر خلال السنة	تسويات	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٣٢) صافي الاصول المقيدة (بتبع)
١١,٢٨٢,٢٢٣	١٠,٠٢٢,٣٣٦	(٨,٥٩٣,٩١٤)	(٥,٧٥٤,٨٨٢)	٦,٩٥٥,٧٦٣	ما قبله/.....
-	٢٠,٤٠٠	-	(١٦,٩٠٠)	٣,٥٠٠	تبرعات سداد الايجار - دعم مؤسسة ال جميع
-	١,٧٧٩	(١,٧٧٩)	-	-	تبرعات منصة وقفي - سيارة
-	٩,٧١٣	(٩,٧١٣)	-	-	تبرعات برنامج كفاءات للتوظيف السعودي
-	٣٧٧,٨٢٧	(٣٥١,٩٣١)	-	٢٥,٨٩٦	الزكاة
-	٢٥,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠)	-	-	تبرعات عينيه مواد غذائية
-	٢٩٠,٨٨٠	(٢٩٠,٨٨٠)	-	-	تبرعات عينيه تمر
-	١٠١,٣٠٠	(١٢٥,٣٠٠)	٢٤,٠٠٠	-	تبرعات عينيه سلة غذائية شهرية - رمضان
-	١٨,٠٠٠	(١٨,٠٠٠)	-	-	تبرعات عينيه ماء
-	٣٣٦,٠٠٠	(٣٣٧,٢٢٠)	١,٢٢٠	-	تبرعات عينيه لحم - دجاج
-	١٨,٩٥٠	(٢٠٢,١٢٣)	١٨٣,١٧٣	-	تبرعات عينية أجهزة كهربائية واثاث
-	٥٤,٦٧١	(١٥,٩٨٠)	-	٣٨,٦٩١	تبرعات عينية حقائب مدرسية
-	١٢,٠٠٠	-	(١٢,٠٠٠)	-	تبرعات عينية قسائم شرائية
-	١١٠,٨٨٠	(١٢٢,٨٨٠)	١٢,٠٠٠	-	تبرعات عينيه أقمشة وملابس
-	٤٥٠,٠٠٠	(٤٥٠,٠٠٠)	-	-	تبرعات وجبة الحاج - منصة احسان
-	٢٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠)	-	-	تبرعات السلة الغذائية - منصة احسان
-	٢١,٥٠٤	-	(٢١,٥٠٤)	-	تبرعات سداد دين - منصة تبرع
-	٦٢٤	-	(٦٢٤)	-	تبرعات رسوم دراسية - منصة تبرع
١٧٧,٦٨٧	-	(٤٣٤,٧٨٣)	٢٥٧,٠٩٦	-	تبرعات سقيا الماء - الريان - منصة احسان
٦٥,٢١٧	٥٠٠,٠٠٠	(٥٦٥,٢١٧)	-	-	تبرعات سقيا الحاج والمعتمر - منصة احسان
١١,٥٢٥,١٢٧	١٢,٣٩١,٨٦٤	(١١,٥٦٤,٧٢٠)	(٥,٣٢٨,٤٢١)	٧,٠٢٣,٨٥٠	ما بعده/.....

الجمعية الخيرية بوادي فاطمة بمحافظة الجموم
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٩١)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م (المبالغ بالريالات السعودية)

١ يناير ٢٠٢٤م	المقيد خلال السنة	المحرر خلال السنة	تسويات	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٣٢) صافي الاصول المقيدة (بتمه)
١١,٥٢٥,١٢٧	١٢,٣٩١,٨٦٤	(١١,٥٦٤,٧٢٠)	(٥,٣٢٨,٤٢١)	٧,٠٢٣,٨٥٠	ما قبله/.....
٣٧٤,٠٧٢	-	(٣٧٤,٠٧٢)	-	-	تبرعات ترميم المنازل - منصة احسان
١٥٠	١٦٥,٠٠٠	(١٦٥,١٥٠)	-	-	تبرعات مشروع سداد ايجار - منصة احسان
١٠,٢١٧	٤٤,٩٦٤	(٢٩,٩٨٩)	(١١,٢٧١)	١٣,٩٢١	تبرعات سداد فواتير الكهرباء - منصة تبرع
١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	تبرعات إفطار صائم - منصة تبرع
٣١١,٠١٨	-	(٢٢١,٩٦٥)	(٨٩,٠٥٣)	-	سلات غذائية - دعم صندوق الجمعيات
١٣,٢٢٠,٥٨٤	١٢,٦٠١,٨٢٨	(١٢,٣٥٥,٨٩٦)	(٦,٤٢٨,٧٤٥)	٧,٠٣٧,٧٧١	

١ يناير ٢٠٢٤م	المقيد خلال السنة	المحرر خلال السنة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	(٣٣) صافي أصول الاوقاف
٦,٥٩٣,٠٧٧	٢,٩٩٣,٥٧٧	(٣,٧٦٩,٥٢٧)	٥,٨١٧,١٢٧	دعم أنشطة التشغيل
٦,٥٩٣,٠٧٧	٢,٩٩٣,٥٧٧	(٣,٧٦٩,٥٢٧)	٥,٨١٧,١٢٧	

(٣٤) عام

- تم اعتماد القوائم المالية الحالية للجمعية من قبل الادارة في تاريخ ٢٤ فبراير ٢٠٢٥م