

جمعية التنمية الالهية بالمعابدة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الاهلية بالمعابدة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

الموقرين

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٠١ محرم ١٤٤٦ هـ الموافق ٠٧ يوليو ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-



جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٨,٧٢١	٩١,١٩٠	(٣)	النقد لدى البنوك والصندوق
٣٧٨	١,٦٥٣	(٤)	أرصدة مدينة أخرى
<u>٩,٠٩٩</u>	<u>٩٢,٨٤٣</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٦,٦٩٥	٦٢,٨٢٩	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٠	٤,٦٠٠	(٦)	صافي الأصول الغير ملموسة
<u>٦٦,٦٩٥</u>	<u>٦٧,٤٢٩</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٧٥,٧٩٤</u>	<u>١٦٠,٢٧٢</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
١,٣٠٠	٣,١٦٢		مصرفات مستحقة
<u>١,٣٠٠</u>	<u>٣,١٦٢</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
(١٤٣,٢٣٨)	(١٣٧,٨١٣)		صافي الأصول غير المقيدة
٢١٧,٧٣٢	٢٩٤,٩٢٣		صافي الأصول المقيدة
<u>٧٤,٤٩٤</u>	<u>١٥٧,١١٠</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٧٥,٧٩٤</u>	<u>١٦٠,٢٧٢</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
التبرعات العامة	٧,٩٧٠	٠	٧,٩٧٠	٠
التبرعات النقدية المقيدة (٧)	٠	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	٠
اعانات الوزارة (٨)	٠	٩٥,٠٠٠	٩٥,٠٠٠	٠
إيرادات النقدية (٩)	٩,٣٠٠	٠	٩,٣٠٠	٠
إيرادات أخرى	٢٠٠	٠	٢٠٠	٢٨٥
اشتراكات	١,٨٠٠	٠	١,٨٠٠	٤,٥٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				
إعادة تصنيف لانتهاء قيد الوقت				
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>	١٩,٢٧٠	١٢٥,٠٠٠	١٤٤,٢٧٠	٤,٧٨٥
<u>المصروفات والخسائر</u>				
مصاريف الأنشطة (١٠)	٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٢١٥,٦٦٤
المصاريف المحملة على النشاط (١١)	٠	٤٤,٨٠٩	٤٤,٨٠٩	٠
مصاريف الحوكمة	٦,٣٢٥	٠	٦,٣٢٥	٠
مصاريف عمومية وإدارية (١٢)	٣,٦٥٤	٠	٣,٦٥٤	٣٣,٥٧٠
اهلاك الأصول الثابتة	٣,٨٦٦	٠	٣,٨٦٦	٣,٢١٦
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>	١٣,٨٤٥	٤٧,٨٠٩	٦١,٦٥٤	٢٥٢,٤٥٠
<u>البنود الاستثنائية</u>				
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٥,٤٢٥	٧٧,١٩١	٨٢,٦١٦	(٢٤٧,٦٦٥)
صافي الأصول في بداية السنة	(١٤٣,٢٣٨)	٢١٧,٧٣٢	٧٤,٤٩٤	٣٢٢,١٥٩
صافي الأصول في نهاية السنة	(١٣٧,٨١٣)	٢٩٤,٩٢٣	١٥٧,١١٠	٧٤,٤٩٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٤٧,٦٦٥)	٨٢,٦١٦	التغير في صافي الأصول
٣٢١٦	٣٨٦٦	إهلاك الأصول الثابتة
<u>(٢٤٤,٤٤٩)</u>	<u>٨٦,٤٨٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١,٦٠٠)	١,٨٦٢	مصروفات مستحقة
(٣٧٦)	(١,٢٧٥)	ارصدة مدينة أخرى
<u>(٢٤٦,٤٢٥)</u>	<u>٨٧,٠٦٩</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦٥,٩٠٨)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
.	(٤,٦٠٠)	شراء وإضافات الأصول غير الملموسة
<u>(٦٥,٩٠٨)</u>	<u>(٤,٦٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣١٢,٣٣٣)	٨٢,٤٦٩	التغير في النقدية خلال السنة
٣٢١.٥٤	٨٧٢١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٨٧٢١</u>	<u>٩١١٩٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة .

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣) .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية الى تنمية المجتمعات المحلية تنمية اجتماعية متكاملة وشاملة وفق الأساليب العلمية الحديثة المستندة الى احتياجات المواطن في تلك المجتمعات .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي 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 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 .

جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

(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 بأى 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 و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة 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 وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية التنمية الالهية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٨,٤٣٦	٩١,١١٣	نقد بالبنوك
٢٨٥	٧٧	الصندوق
<u>٨,٧٢١</u>	<u>٩١,١٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٣٧٨	١,٦٥٣	عهد موظفين
<u>٣٧٨</u>	<u>١,٦٥٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الاهلية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٧٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكاليف الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكاليف الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>نسبة</u> <u>الإهلاك</u>	<u>البيد</u> <u>ان</u>
٣,٤١٨	٣,٢٢٨	٣٨٠	١٩٠	١٩٠	٣,٦٠٨	٠	٣,٦٠٨	%١٥	أجهزة الاتصال والامن والحماية
٢,٢١٢	٢,١٨٠	٦٤	٣٢	٣٢	٢,٢٤٤	٠	٢,٢٤٤	%١٥	عدد وأدوات
٢٤,٦٨٥	٢٣,٩٨٩	١,٣٩٢	٦٩٦	٦٩٦	٢٥,٣٨١	٠	٢٥,٣٨١	%١٠	اثاث ومفروشات
٤,٨٩٩	٤,٦٣٦	٥٢٦	٢٦٣	٢٦٣	٥,١٦٢	٠	٥,١٦٢	%١٥	أجهزة كهربائية
٥,٠٧٣	٤,٣٩٣	١,٣٦٠	٦٨٠	٦٨٠	٥,٧٥٣	٠	٥,٧٥٣	%١٥	اجهزه الكترونية
١٢,١٩٢	١١,٢٨٤	١,٨١٦	٩٠٨	٩٠٨	١٣,١٠٠	٠	١٣,١٠٠	%١٥	اجزة التدفئة والتبريد
٣,٢٦٩	٣,١٢٧	٢٨٤	١٤٢	١٤٢	٣,٤١١	٠	٣,٤١١	%١٥	شاشات وأجهزة عرض
١٠,٩٤٧	٩,٩٩٢	١,٩١٠	٩٥٥	٩٥٥	١١,٩٠٢	٠	١١,٩٠٢	%١٥	أجهزة حاسب الالى
٦٦,٦٩٥	٦٢,٨٢٩	٧,٧٣٢	٣,٨٦٦	٣,٨٦٦	٧٠,٥٦١	٠	٧٠,٥٦١		<u>الإجم</u> <u>الى</u>

(٦) الأصول غير الملموسة

<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>مجموع الاستنزاف</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>مجموع الاستنزاف</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكاليف الأصول</u> <u>نهاية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكاليف الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>نسبة</u> <u>الاستنزاف</u>	<u>البيد</u> <u>ان</u>
٠	٤,٦٠٠	٠	٠	٤,٦٠٠	٤,٦٠٠	٠	%٢٠	رخص البرامج والانظمة
٠	٤,٦٠٠	٠	٠	٤,٦٠٠	٤,٦٠٠	٠		<u>الإجم</u> <u>الى</u>

جمعية التنمية الالهية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) تبرعات نقدية مقيدة</u>
٠	٣٠,٠٠٠	اوقاف الضحيان - ايجار المقر
٠	٣٠,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) المنح الحكومي</u>
٠	٩٥,٠٠٠	تأسيس - صندوق دعم الجمعيات
٠	٩٥,٠٠٠	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) الايرادات</u>
٠	٩,٣٠٠	رسوم اشتراك نادي التميز الصيفي
٠	٩,٣٠٠	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الالهية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٠	٣,٠٠٠	النادي الصيفي
٦٠,٠٠٠	٠	مكافآت واجوار
٢٤,٨٥٠	٠	مكافآت مدربات
١,٣٠٠	٠	أجور ايدي عاملة
٤٥,٠٠٠	٠	ايجار
٤٣,٣٤٩	٠	أنشطة ومسابقات
٢١,٤٤٧	٠	الصيانة
٤,٠٣٦	٠	استئجار أدوات و معدات
٣,١٢٠	٠	أدوات نظافة
١٠,٠٠١	٠	مستلزمات مكتبية
١,٦٠٨	٠	عقود تشغيلية
٩٥٣	٠	مصاريف متنوعة أخرى
<u>٢١٥,٦٦٤</u>	<u>٣,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف المحملة على النشاط</u>
٠	١٤,٢٠٠	الرواتب والأجور النقدية
٠	٣١٩	المستهلكات
٠	٣٠,٠٠٠	إيجارات
٠	٢٩٠	ضيافة واستقبال
٠	<u>٤٤,٨٠٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية التنمية الالهية بالمعابدة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٧٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٣١,٦٦٦	.	الرواتب والاجور وما فى حكمها
٢٥٠	.	فواتير الهاتف
١,٦٥٤	.	الكهرباء
.	٣,٦٠٩	المنافع والخدمات والتأمين
.	٤٥	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٣٣,٥٧٠</u>	<u>٣,٦٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>