

**جمعية رعاية الايتام بطريف**

**مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)**

**منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية**

**القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م**

جمعية رعاية الابناء بطريف  
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)  
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٦ - ٦	إيضاحات المتممة لقوائم المالية

## تقرير المراجعة المستقل

### الموقرين

السادة / جمعية رعاية الايتام بطريف.

منطقة الحدود الشمالية – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية **لجمعية رعاية الايتام بطريف** ("جمعية خيرية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهمامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

#### أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

### مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة 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 لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفين بالحكمة 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 بكل خالية من أيه تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكد المعقول هو مستوى عالٌ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهيرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهيرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

RKK

(ضم)  
\_\_\_\_\_



### الموقرين

**السادة / جمعية رعاية الاباتم بطريف.**  
**منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية**

وكلجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بعمارة 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. وبعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواؤ، 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 المتبعه، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمارارية 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 مقدرة الجمعية على الإستمارارية وفقاً لمبدأ الإستمارارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتبعنا لفت الانتباه 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 وهيكيل ومحفوبي 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 ١٦ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٨ مارس ٢٠٢٣ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية رعاية الايتام بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)

منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢,١٨٢,٥١٨	٦١٣,٨١٥
إجمالي الأصول المتداولة		٢,١٨٢,٥١٨	٦١٣,٨١٥
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٦٣٦,١٧٠	١٣٦,٦٠٣
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٨٢٧,٢٩١	١٧,٧٠٨
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٤٦٣,٤٦١	١٥٤,٣١١
<u>أصول الأوقاف</u>			
صافي الأصول الثابتة الوقفية	(٦)	٤٥٠,٠٠٠	.
مشروعات تحت التنفيذ أوقاف	(٧)	٩٤٥,٢٢٩	.
إجمالي أصول الأوقاف		١,٣٩٥,٢٢٩	.
<u>إجمالي الأصول</u>		٥,٠٤١,٢٠٨	٧٦٨,١٢٦
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
الالتزامات متداولة أخرى .دائنوں	(٨)	٣٥٠,١٣٨	.
إجمالي الالتزامات المتداولة		٣٥٠,١٣٨	.
الالتزامات غير المتداولة		.	.
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٩)	٢٢,١٠٧	.
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٢٢,١٠٧	.
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٨٣,٩٦٤-	٥٧٤,٣٤٣-
صافي الأصول المقيدة		٤,٩٨٥,٨٠٤	١,٣٤٢,٤٦٩
إجمالي صافي الأصول		٤,٦٥٨,٩٦٣	٧٦٨,١٢٦
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		٥,٠٤١,٢٠٨	٧٦٨,١٢٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية رعاية الابناء بطريف**  
**مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)**  
**منطقة الحدود الشمالية-المملكة العربية السعودية**  
**قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١**  
**المبالغ بالريال السعودي**

البيان	الإيرادات والمكاسب	المصروفات والخسائر
	<b>الإيرادات والمكاسب</b>	
الترعات النقدية العامة	.	٣,١٣٠,٦١١
الترعات النقدية المقيدة	٣,٥٨٨,٩٩١	.
تبرعات الأوقاف	٦٥٢,٣٥٢	٦٥٢,٣٥٢
مؤسسه سليمان الراجحي الخيري ببيت مطمئنه	٩٧,٢٠٠	٩٧,٢٠٠
اشتراكات الأعضاء	٢٠٠	٢٠٠
منصة احسان	٣,١٠٣,١٩١	٣,١٠٣,١٩١
تبرع عيني ارض وقف	٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠
تبرعات عينيه	٨٦,٦٥٥	٨٦,٦٥٥
تبرعات الزكاة النقدية	٢١١,٠٨٥	٢١١,٠٨٥
الإعانات الحكومية	١٢٨,٨٨٤	١٢٨,٨٨٤
إيرادات الأنشطة	١,٣٩٠,٧٦٠	١,٣٩٠,٧٦٠
صافي الأصول المحرر من القيد	.	(٩٤٥,٢٢٩)
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	.	(٤,٤٢٣,٧٣٣)
إعادة تصنيف لانتهاء قيد الوقت	.	٥,٣٦٨,٩٦٢
<b>اجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>٣,٦٩٨,٢٤٢</b>	<b>١٢,٨٣٩,٩٢٩</b>
صاريف الزكاة	٣,٠٨٥	.
المساعدات النقدية المقيدة	٥,٢٢٦,٥٨٨	.
صاريف الأنشطة	١,٩٧٢,٠٦٩	.
صاريف استهلاك الاصل الثابتة	٥٠,٩٦٧	٥٠,٩٦٧
صاريف استئناف الاصل غير الملموس	٩٥,٥٠٩	٩٥,٥٠٩
المصاريف العمومية والإدارية	١,٦٠٠,٨٧٤	.
<b>اجمالي المصروفات</b>	<b>٣,٥١٧,٧١٤</b>	<b>٨,٩٤٩,٠٩٢</b>
والخسائر	.	.
التغيري صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٣,٨٩٠,٨٣٧	١٥٧,١٢٣
البنود الاستثنائية	٢,٧٠٥,٦١٨	٢,٧٠٥,٦١٨
التغيري صافي الأصول	١,٠٢٨,٠٩٦	١,٠٢٨,٠٩٦
تحويلات بين الأصول	٣,٨٩٠,٨٣٧	١٥٧,١٢٣
صافي الأصول في بداية السنة	٩٣٧,٧١٧	(٩٣٧,٧١٧)
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٣٤٢,٤٦٩	(٥٧٤,٣٤٣)
	<b>٧٦٨,١٢٦</b>	<b>٤,٦٥٨,٩٦٣</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية رعاية الأيتام بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)

منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>التغير في صافي الأصول</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
إهلاك الأصول الثابتة	٣,٨٩٠,٨٣٧	١٨٠,٥٢٨
استنفاد الأصول غير الملموسة	٥٠,٩٦٧	٢٦,٠٨٠
التغير في صافي الأصول بعد التسويات	٩٥,٥٠٩	٦,٢٥٠
<u>التجزء الثاني</u>	<u>٤,٠٣٧,٣١٣</u>	<u>٢١٢,٨٥٨</u>
التغير في صافي الأصول أخرى. دائنون	٣٥٠,١٣٨	.
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٣٢,١٠٧	.
<u>صافي التدفقات النقدية المتوفّر من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>٤,٤١٩,٥٥٨</u>	<u>٢١٢,٨٥٨</u>
<u>التجزء الثالث</u>		
شراء وإضافات أصول ثابتة	٥٥٠,٥٣٤-	١٢,٧٤٣-
إضافات أصول غير ملموسة	٩٠٥,٠٩٢-	.
إضافات أصول ثابتة وقفية	٤٥٠,٠٠٠-	.
إضافات مشروعات تحت التنفيذ	٩٤٥,٢٢٩-	.
<u>صافي التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية</u>	<u>(٢,٨٥٠,٨٥٥)</u>	<u>(١٢,٧٤٣)</u>
التغير في النقدية خلال السنة	١,٥٦٨,٧٠٣	٢٠٠,١١٥
رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة	٦١٣,٨١٥	٤١٣,٧٠٠
رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة	٢,١٨٢,٥١٨	٦١٣,٨١٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

## جمعية رعاية الابناء بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)  
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

### (١) اوضاع: معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية: جمعية رعاية الابناء بطريف .

(١/٢) المركز الرئيسي: منطقة الحدود الشمالية - طريف

(١/٣) رقم التسجيل: مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٠٧٨) بتاريخ ٢٩ / صفر / ١٤٤٠ هـ .

### (٤/١) أهداف الجمعية:-

١-تقديم المشروعات الخيرية الموسمية لأسر الابناء.

٢-تقديم الرعاية الاجتماعية والمادية والعلمية والصحية للبيتيم.

٣-غير ماتقدمه من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية.

(٥/١) السنة المالية: تبدأ السنة المالية في ١/١ ٢٠٢٢ م وتنتهي في ١٢/٣١ م .

### (٦) اوضاع: أساس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعه :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وطبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعه من خلال الجمعية :-

### (٦/١) 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 رعاية الابناء بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)

منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

### (٢) العرف المحاسبي:

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

#### (أ) الإيرادات:

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتربيين 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 مراافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

#### (ب) المصروفات:

تمثل مصروفات الأنشطة المساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف 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 وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينة:

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

## جمعية رعاية الابناء بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)  
منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية  
الإيصالات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

### الأصول الثابتة:-

يتم الاعتراف بال موجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الأضمحلال ، وهكذا القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٠	تحسينات على مباني مستأجرة
%١٥	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	%١٥	الآلات والمعدات
%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%٢٠	السيارات
%١٥	لوحات الدعاية والإعلان	%١٠	الأثاث المكتبي
%٢٠	الأصول غير الملموسة	%١٥	الآلات والمعدات المكتبية

### البرعات:-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المתרوعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتعرين

### البرعات 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 تمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية رعاية الابناء بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)

منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٦١٣,٨١٥	٢,١٨٢,٥١٨	نقد بالبنوك
<u>٦١٣,٨١٥</u>	<u>٢,١٨٢,٥١٨</u>	<u>الاجمالي</u>

**الإختبارات المنشورة في المجلة العلمية السعودية**  
**منطقة العدود الشاملة، المملكة العربية السعودية**  
**رسالة علمية باللغة العربية لتنمية الفيزياء غير المسبوقة (٦٧٨)**  
**جمعية دعامة الأيتام بطرفة**

جمعية رعاية الابناء بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)  
منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(٧) مشاريعات تحت التنفيذ</u>
.	٩٤٥,٢٢٩	مبنى وقف الخير
.	٩٤٥,٢٢٩	<u>الاجمالى</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(٨) التزامات متداولة أخرى دائنة: -</u>
.	٣٥٠,٠٠٠	مدارس البيان / الحلقة عجاج الرويلي
.	١٣٨	مصروفات هاتف مستحقة
.	٣٥٠,١٣٨	<u>الاجمالى</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد المخصص أول العام
.	٣٢,١٠٧	تعزيز المخصص خلال العام
.	.	تسوية في المخصص خلال العام
.	٣٢,١٠٧	<u>الاجمالى</u>
<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
.	٧٨١,٤٧٧	كفالات ايتام
.	٦٥,٠٠٠	الحقيبة المدرسية
.	٢٥,٠٠٠	دعم تشغيلي
.	٤١,٥٥٨	سداد فواتير كهرباء
.	٤٥٨,٦٩٨	السلة الغذائية
.	٨,٢٥٠	فرحة يتيم
.	١١٠,٠٠٠	تفرج كرية امهات الابناء
.	٧٨٦,٣٥٦	شراء منازل
.	٣٤٠,٠٠٠	ترميم منازل
.	١٣٦,٥٨٠	تأمين اجهزة طبية
.	١٠,٤٠٠	كفارية يمين
.	٨١,١٣٧	سقيا يتيم
.	٤١٨,٠٦٦	كسوه شتاء
.	٤٧,٠٥٤	Bradat
.	٢٧٩,٤١٥	تفرج كرية
.	٣,٥٨٨,٩٩١	<u>الاجمالى</u>

جمعية رعاية الابناء بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)  
منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(١١) منصه احسان</u>
.	١,٧٥٩,٤٤١	كفاله ايتام منصه احسان
.	٤٣٠,٠٠٠	تفريح كربه امهات الابناء منصه احسان
.	١٣٠,٠٠٠	تيسير نقل المرضى المحاجين منصه احسان
.	٢٠٤,٠٠٠	سداد ايجارات منصه احسان
٢١٦,٠٠٠	.	الكافالة الشهرية للأيتام منصه احسان
١٠٤,٥٠٠	١٨٤,٠٠٠	ترميم منازل منصه احسان
.	١٨٤,٠٠٠	ترميم منازل منصه احسان
.	١٤٤,٩٠٠	السله الغذائية منصه احسان
.	٦٦,٨٥٠	تأمين طبي للمستفيدين منصه احسان
<u>٣٢٠,٥٠٠</u>	<u>٣,١٠٣,١٩١</u>	<u>الاجمالى</u>
<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(١٢) الإعانات الحكومية</u>
٣٥٠,٠٠٠	.	المنح الحكومية - الدعم الاجتماعي
.	٣٠,٠٠٠	جائزة كفوء
.	٧٨,٨٨٤	منصه تطوع دعم تشغيلي
.	٢٠,٠٠٠	متاجر تبرع
<u>٣٥٠,٠٠٠</u>	<u>١٢٨,٨٨٤</u>	<u>الاجمالى</u>

جمعية رعاية الابناء بطريف

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاعي غير الربحي برقم (١٠٧٨)  
منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٢ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(١٣) المساعدات النقدية المقيدة</u>
٤,٩,٠٠	.	مساعدات نقدية دائمة
.	٩٩,٨٠٠	سداد ايجارات
.	١٥٣,١٩٣	دفایات واجهزه كهربائيه
.	٢٩,٢٥٨	بطاقات ملابس
.	٤٨,١٢٩	سداد كهرباء
.	١٧,٠٢٨	تأثيث منازل
.	١٣,٨٣١	تأمين طبي
.	٧,٨٨٨	تعبه كاز
.	٥,٢٠٤	سقيا
.	٤٣,٠٠٠	تفریج كریه امهات الابناء منصه احسان
.	٦,٨٥٠	مساعدات تعليميه
.	٩,٠٠٠	مساعدات علاجيه
.	٧,٥٣٦	مساعدات اجتماعيه
.	١٢٦,٨٥٠	كسوة الشتاء
.	١٤,٤١٩	قطورى سحوري
.	٢٤,٤٠١	عمره
.	٥٦,٤٠٠	كسوة عيد الفطر المبارك
.	٢٣,٠٠٠	كسوة عيد الاضحى
.	٢٧٠,٣٤٣	السله الغذائيه
.	٨٥٩,٦٥٠	ترميم منازل الابناء
.	٣٢,٦٨٤	دورات تدريبيه
.	٢١,١١٣	ضيافه لقاءات وزيارات ومناسبات
.	١٥,١٤٣	مصاريف مركز تدريب جمعية رعاية الابناء
.	١,٣٦٨,١١٠	مصاريفات تنمية موارد جمعية رعاية الابناء بطريف
.	٢٢,١٠٠	فرحه عيد الفطر
.	١٦,٣٥٠	حقيبه مدرسيه
.	٢١٠,١٠٥	مساعدات عينيه
.	٤٢,٢٠٠	كسوة عيد الفطر للإناث
.	٤٥٠	رسوم اختبارات قياس الابناء
.	٢٠,٠٠٠	فرحه عيد الفطر المبارك
.	٥٤,٢٠٠	فرحه عيد الاضحى
.	١,٨٠٠	الاحتفال بالمناسبات الوطنية
.	٢٦,٥٨٠	مخيمات وملتقيات علميه للطلاب الابناء
١٦,٩٠٠	.	كفالة أسر
٧٣٥,٠٠٠	.	ترميم منازل ايتام
٨,٣,٢٢٦	١,١٩٢,٩٧٣	كافالات ايتام
<u>١,٩٦٤,١٢٦</u>	<u>٥,٢٢٦,٥٨٨</u>	<u>الاجمالى</u>

جمعية رعاية الاباتم بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)

منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>(١٤) مصاريف الأنشطة</u>
٣٥,٨٤٠	.	برامج موسمية
١٨٥,٥٢٥	.	السله الغذائيه
.	٢٢٣,٨٧٦	مكافاه متعاونين
٧١٧,٦٦٢	٢١٨,٠٤٢	مصاريف جمع الأموال
٨٥,٤٣٨	.	دورات تدريبيه
.	٤٤,٣٩١	الحكومة
.	٧٩٤,٧٣٤	مصاريف استثمار
١٨,٢٠٠	.	لقاءات وزيارات
١٤,٩٧٠	٦٩١,٠٢٦	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملاه على الأنشطة
<u>١,٠٥٧,٦٣٥</u>	<u>١,٩٧٢,٠٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>

## جمعية رعاية الايتام بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)  
منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	(١٥) المصروفات العمومية والإدارية
١٧٣,٨٨٥	٣٢٠,٤٥٨	الرواتب والأجور الأساسية
.	٢٩,٦١٤	التأمينات الاجتماعية
.	٦٥,٣٥٠	مكافآت وحوافز موسمية
٢١,١١٠	٢٢,٩٧٩	ادوات مكتبية ومطبوعات
١٢,٠٦٧	١١,٠٠٩	صيانة واصلاح
.	٥٥٤	مواد التنظيف
.	٦٥	مستلزمات أخرى
.	١٠,٩٢٠	تحميل وتزييل
٤٥.	١٣٦,٧٥٠	رسوم حكومية
١٦,١٠٤	٣٥,٠٢٠	أيجارات
.	٢٩,٦٠٠	مصاريف سفر وانتداب
.	٤٠٠	استشارات
٦٥,٢٨٦	٧٨٢,١٣٢	ضمان ارض المدرسة
٥,٩٥٤	١٠,٥٠١	التراخيص
٤,٩٦٧	٦,٣١٣	دعايا واعلان
١٠,١٥٠	١٢,٨١٦	هاتف وبريد وانترنت
٣٠,٦٠٠	٣٤,١٩٩	المياه والكهرباء
.	٢,٣٠٤	ضيافة ونظافة
.	٣,٤٥٠	بدلات ومكافآت وحوافز
.	٢٦١	السجل التجاري
.	٩,٠٠٠	رسوم برنامج رايد
.	٤,٣١٥	رسوم بنكيه
.	١,٢٦٥	انتقالات
.	٤٦٠	استضافة
.	٩٦٦	منصه قوى
.	٤٤,١٠٧	نظام اجير
.	١,٥٦٩	موازنات شبكة
٧,٤٥٠	.	نهاية خدمه
.	٧,٧٦٣	رسوم مصرفية
<b>٣٤٨,٠٢٣</b>	<b>١,٦٠٠,٨٧٤</b>	<b>المنافع والخدمات والتأمين</b>
		<b>تجديد اقامات</b>
		<b>الاجمالى</b>

جمعية رعاية الايتام بطريف

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٧٨)

منطقة الحدود الشمالية- المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢م

<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٦) صافي الأصول المقيدة</u>
١,٣٤٢,٤٦٩	٠	برامج وأنشطة - رصيد سابق
٠	٤٨٦٥٠	الحقيبة المدرسية
٠	١٨٨٣٥٥	السله الغذائية
٠	٨٢٥٠	فرحة يتيم
٠	١١٠٠٠	تفريح كريه امهات الايتام
٠	٧٨٦٣٥٦	شراء منازل
٠	١٣٦٥٨٠	تأمين اجهزة طبية
٠	١٠٤٠٠	كفاراة يمين
٠	٨١١٣٧	سقيا يتيم
٠	٢٩١٢١٦	كسوه شتاء
٠	٤٧٠٥٤	برادات
٠	٢٧٩٤١٥	تفريح كريه
٠	١٧٥٩٤٤١	كافاله ايتام منصه احسان
٠	١٣٠٠٠	تسهيل نقل المرضى المحتاجين منصه احسان
٠	٢٠٤٠٠	سداد ايجارات منصه احسان
٠	١٨٤٠٠٠	ترميم منازل منصه احسان
٠	١٨٤٠٠٠	ترميم منازل منصه احسان
٠	١٤٤٩٠٠	السله الغذائية منصه احسان
٠	٦٦٨٥٠	تأمين طبي للمستفيدين منصه احسان
٠	٢٠٨٠٠	زakah
٠	٢٠٠٠	متاجر تبرع
٠	٩٧,٢٠٠	مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية ببيوت مطمئنه
<hr/> <u>١,٣٤٢,٤٦٩</u>	<hr/> <u>٤,٩٨٥,٨٠٤</u>	<u>الإجمالي</u>

