

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت اشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية



القواعد المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت اشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
ترخيص رقم ٩٠١
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل
للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الصفحة

- | | |
|-----|------------------------------|
| (١) | قائمة المركز المالي |
| (٢) | قائمة الأنشطة |
| (٣) | قائمة التدفقات النقدية |
| (٤) | إيضاحات حول القوائم المالية |
| (٥) | تقرير مراجع الحسابات المستقل |
| (٦) | فهرس المحتويات |



تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة مجلس إدارة جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربعي /٩٠١/
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الإسكان الأهلية بالقصيم - تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربعي والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية اليائمة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأداؤه المالي وتديقاته النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والإصدارات الأخرى التي تعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئوليات المراجعة عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية. كما وفيينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

آخر

تم مراجعة القوائم المالية لجمعية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م من قبل مراجع آخر والذي أصدر رأياً غير معدلاً بتاريخ ٦ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٦ فبراير ٢٠٢٣ م.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والإصدارات الأخرى التي تعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ.



مكتب الرئيسي : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف: ٤٧٧٧٧٠٦ - فاكس: ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١١)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ هاتف: ٨٣٤٤٩٣٦ - فاكس: ٨٣٤٤٨٩٥ (٠١٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف: ٣٢٤٩٩٢٢ - فاكس: ٣٢٤٩٩٥٥ (٠١٦)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ - هاتف: ٦٤٥٨٠٠٤ - فاكس: ٦٤٥٢٣٤٠ (٠١٢)



تقرير مراجع العسابات المستقل - (تنمية)

إلى السادة مجلس إدارة جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي / ٩٠١
بريدة - القصيم - المملكة العربية السعودية

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول إذا كانت القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م ككل خالية من تحريف جوهري سواءً كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، 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 ستكتشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً، وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال عمليات المراجعة، ونقوم أيضاً، بما يلي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أسماء لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن الغش أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، نظر لأن الغش قد ينطوي عليه تواؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

عن شركة المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة
الجاسروالدخل (محاسبون ومراجعون قانونيون)

دخيل بن علي الدخيل

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٦)



الرياض في ١١/شعبان/١٤٤٥ هـ

الموافق: ٢١/فبراير/٢٠٢٤ م



الترميز	إيضاح	٢٠٢٣ ديسمبر ٣١	٢٠٢٢ ديسمبر ٣١
الأصول			
الأصول المتداولة			
١١١	(٤)	٩,١٦,٤٤٧	١١,٤٣,٧١٧
١١٤	(٥)	٢٤,٤٨٩	٢٤,٦٢١
١١٩	(٦)	١,٢٦,٧١٠	٣٦٩,٤٣٩
١٢٤	(٧)	١١,٤٦	-
١١,٤٣٧,٧٧٧		١٠,٤٩,٠٥٢	
الأصول غير المتداولة			
١٢١	(٨)	١٥٩,١٩٧	١٨٠,٧٧٢
١٢٢	(٩)	٢٤,٢٥١	٢٩,٦٥٧
		١٨٣,٤٤٨	٢١٠,٤٢٩
		١٠,٥٩٢,٥٠٠	١١,٦٤٨,٢٠٦
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات			
٢١	(١٠)	١٧,٥٥٤	١٠١,٧٤١
		١٧,٥٥٤	١٠١,٧٤١
الالتزامات المتداولة			
٢٢٤٠١	(١١)	٩٨,٢٦٥	٦١,٤٤٥
		٩٨,٢٦٥	٦١,٤٤٥
		١١٥,٨١٩	١٦٣,١٨٦
الالتزامات غير المتداولة			
٢٣١٠١		٢,١٣٩,٠٨٣	٢,٧٢٣,٦٤٧
٢٣١٠٢		٨,٣٣٧,٥٩٨	٨,٧٦١,٣٧٣
		١٠,٤٧٦,٦٨١	١١,٤٨٥,٠٢٠
		١٠,٥٩٢,٥٠٠	١١,٦٤٨,٢٠٦
صافي الأصول			
٢٣١٠١		٢,١٣٩,٠٨٣	٢,٧٢٣,٦٤٧
٢٣١٠٢		٨,٣٣٧,٥٩٨	٨,٧٦١,٣٧٣
		١٠,٤٧٦,٦٨١	١١,٤٨٥,٠٢٠
		١٠,٥٩٢,٥٠٠	١١,٦٤٨,٢٠٦



(الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها)

الترميز	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	م٢٠٢٣	م٢٠٢٢
<u>لإيرادات والمكاسب</u>					
٣١٢	١١٥,٩٦٤	-	١١٥,٩٦٤	١١٥,٩٦٤	١٤,٧٩٢
٣١٠.٣	-	٢,١٥٧,٨٣٥	٢,١٥٧,٨٣٥	٢,١٥٧,٨٣٥	٨,٥٣٧,٥٩٥
٣١٠.٢	-	٨,٦١٥,٦٠.٨	٨,٦١٥,٦٠.٨	٨,٦١٥,٦٠.٨	٥٨,٢٠٩,٤٢٤
٣٠٣.١	٥,...	-	٥,...	٥,...	١٥٠,...
٣٠٣.١	٧٢,...	-	٧٢,...	٧٢,...	٨٧,٤٢٤
٤٢٠.٣	١٩٢,٩٦٤	١٠,٧٧٣,٤٤٣	١٠,٩٦٦,٤٠.٧	١٠,٩٦٦,٤٠.٧	٦٦,٩٩٩,٢٣٥
<u>المصروفات والخسائر</u>					
٤٢٠.٣	٤٢٢٠.٣	٦٧,٧٦١	-	٦٧,٧٦١	١٧,١٢.
٤٢١.٢	-	٢,٥٨١,٦١٠	٢,٥٨١,٦١٠	٢,٥٨١,٦١٠	٤,٤٤٩,٣٥٩
٤٢٣	٤٢٤,٨٢٨	-	٤٢٤,٨٢٨	٤٢٤,٨٢٨	-
٤٣١.٢	-	٨,٦١٥,٦٠.٨	٨,٦١٥,٦٠.٨	٨,٦١٥,٦٠.٨	٥٨,٢٠٩,٤٢٤
٤١	٤٥٦,٥٠.٨	-	٤٥٦,٥٠.٨	٤٥٦,٥٠.٨	١,٠٦٩,٨٠.٤
٤١٣	٢٨,٤٣١	-	٢٨,٤٣١	٢٨,٤٣١	٢٨,٣٧٣
	٧٧٧,٥٢٨	١١,١٩٧,٢١٨	١١,٩٧٤,٧٤٦	١١,٩٧٤,٧٤٦	٦٣,٧٧٤,٠٨٠
	٧٧٧,٥٢٨	١١,١٩٧,٢١٨	١١,٩٧٤,٧٤٦	١١,٩٧٤,٧٤٦	٦٣,٧٧٤,٠٨٠
	(٥٨٤,٥٦٤)	(٤٢٣,٧٧٥)	(١,٠٠٨,٣٣٩)	(١,٠٠٨,٣٣٩)	٣,٢٢٥,١٥٥
صافي الأصول في بداية السنة					
صافي الأصول في آخر السنة					
	٢,٧٢٣,٦٤٧	٨,٧٦١,٣٧٣	١١,٤٨٥,٠٢٠	١١,٤٨٥,٠٢٠	٨,٢٥٩,٨٦٥
	٢,١٣٩,٠٨٣	٨,٣٣٧,٥٩٨	١٠,٤٧٦,٦٨١	١٠,٤٧٦,٦٨١	١١,٤٨٥,٠٢٠

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها)



م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣	إيضاح	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
٣,٢٢٥,١٥٥	(١,٠٠٨,٣٣٩)		التغير في صافي الأصول للسنة
٢٢,٩٦٧	٢٣,٠٢٥		تعديلات لبنيود غير نقدية
٥,٤٠٦	٥,٤٠٦		استهلاك الأصول الثابتة
٤٥,٤٤٩	٣٦,٨٢٠		استنفاد الأصول غير الملموسة
٣,٢٩٨,٩٧٧	(٩٤٣,٠٨٨)		مخصص مكافأة نهاية الخدمة - المكون
التغيرات في الأصول والإلتزامات التشغيلية			
٧,٩٧٢	١٣٢		الذمم المدينة
٣,١١٤,٠٤٧	(٨٩٧,٢٧١)		منشآت ومباني المستفيدين
(٦١,٣٢٤)	(٨٤,١٨٧)		الذمم الدائنة
٦,٣٥٩,٦٧٢	(١,٩٢٤,٤١٤)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) / الناتجة من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
(٤,٣٨٧)	(١,٤٥٠)	(٨)	إضافات للأصول الثابتة
(٢٣,٠٠٠)	-		إضافات للأصول غير الملموسة
-	(١١,٤٦)	(٧)	أعمال رأسمالية تحت التنفيذ تحت التنفيذ
(٢٧,٣٨٧)	(١٢,٨٥٦)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٦,٣٣٢,٢٨٥	(١,٩٣٧,٢٧٠)		التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٤,٧١١,٤٣٢	١١,٠٤٣,٧١٧		النقد وما في حكمه اول السنة
١١,٠٤٣,٧١٧	٩,١٠٦,٤٤٧	(٤)	النقد وما في حكمه آخر السنة

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها)



جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص على خلاف ذلك)

إيضاح عام

-١

١-١ جمعية الإسكان الأهلية بالقصيم تزاول نشاطها تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بموجب
شهادة التسجيل رقم ٩٠١ و بتاريخ ٢٨/٧/١٤٣٨ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر
بالمرسوم الملكي رقم (٨) وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧ هـ .

٢-١ أنشطة الجمعية

- توفير سكن ميسرة للأسر المحتاجة
تحسين المستوى المعيشي للأسر المستفيدة
تنمية أفراد الأسر المستفيدة للاعتماد على انفسهم
التشييد والبناء والمقاولات العامة واصيانة والتشغيل والترميم .

٣-١ السنة المالية

- القوائم المالية للسنة المالية من ٠١/١٢/٢٠٢٣ حتى ٠١/١٢/٢٠٢٣ م
تم أصدار واعتماد سنة المقارنة من مكتب آخر
تم إعادة تبويب بعض بنود سنة المقارنة للتماشي مع العرض الحالي .

٤-١ اعتماد القوائم المالية

- اعتمدت القوائم المالية من قبل الإدارة بتاريخ ١١/٥/١٤٤٥ هـ الموافق ٢٤/٢/٢٠٢٤ م

٤-٢ أسس إعداد القوائم المالية

-٢

٤-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية

-١

تم إعداد القوائم المالية حسب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح المعتمدة من قبل الهيئة السعودية
للمرأجعين والمحاسبين.

٤-٢ أسس القياس

-٢

يتبع المركز مبدأ الاستحقاق المحاسبي في تسجيل الإيرادات والمصروفات وتحديد نتائج النشاط .

٤-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

-٢

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي، وهي عملة العرض والنشاط للمركز، كما أن جميع المبالغ الظاهرة في هذه
القوائم المالية بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك .



ملخص لأهم السياسات المحاسبية

-٣

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه عند إعداد القوائم المالية بشكل مستمر، مالم يرد نصاً بخلاف ذلك:

الأصول الثابتة

١-٣

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويجري استهلاكها على مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وتشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً لها كل المصاريف والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة، كما يتم حذف الأصول الثابتة المباعة أو المستبعدة من الدفاتر مع استهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو استعادتها و يتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الدخل، وتقدر الأعمار التشغيلية للأصول الثابتة وفقاً لما يلي :

<u>النسبة</u>	<u>المقدار</u>
%٥	تحسينات على أراضي مستأجرة
%١٥	الآلات ومعدات المكتبة
%١٥	الأثاث والمفروشات المكتبية
%١٥	أجزاء وأدوات كبيرة
%١٥	رخص البرامج والأنظمة

النقد وما في حكمه

٢-٣

يشتمل النقد وما في حكمه في قائمة المركز المالي على النقد لدى البنوك.

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما في حكمه من الأرصدة لدى البنوك كما هو محدد أعلاه، بعد خصم حسابات السحب على المكشفوف القائمة والتي تمثل جزء لا يتجزأ من إدارة مركز للنقدية.

ذمم دانتة ومصروفات مستحقة

٢-٣

تثبت المطلوبات للمبالغ المتوجب سدادها مستقبلاً عن التوريدات أو الخدمات المستلمة سواء صدرت بها فواتير للمركز أو لم تصدر.



٤. النقد وما في حكمه

٢٠٢٢ ديسمبر ٣١	٢٠٢٣ ديسمبر ٣١	
٦,١١٧,٦٩٣	٤,٧٩٠,١٧٦	مصرف الراجحي
٣,٣٨٧,٨٥٢	٤,٣١٥,٩٩٧	بنك البلاد
١,٥٣٨,١٧٢	٢٧٤	البنك الأهلي
١١,٠٤٣,٧١٧	٩,١٠٦,٤٤٧	

٥. الدعم المدينة

٢٠٢٢ ديسمبر ٣١	٢٠٢٣ ديسمبر ٣١	
٢٤,٦٢١	٢٤,٤٨٩	ذمم وعهد العاملين
٢٤,٦٢١	٢٤,٤٨٩	

٦. منشآت ومباني تحت التنفيذ

٢٠٢٢ ديسمبر ٣١	٢٠٢٣ ديسمبر ٣١	
٣,٤٨٣,٤٨٦	٣٦٩,٤٣٩	رصيد أول المدة
٧٢٣,٧٤١	٨٩٧,٢٧١	الأضافات خلال السنة
(٣,٨٣٧,٧٨٨)	-	المسلم للمستفيدين
٣٦٩,٤٣٩	١,٢٦٦,٧١٠	

٧. أعمال رأسمالية تحت التنفيذ

٢٠٢٢ ديسمبر ٣١	٢٠٢٣ ديسمبر ٣١	
-	-	رصيد أول المدة مشروع وقف الجمعية
-	١١,٤٠٦	الأضافات خلال السنة
-	-	المسلم للمستفيدين
-	١١,٤٠٦	



١ الأصول الثابتة للنشاط (صافي)

الإجمالي	أجهزة وأدوات كهربائية	الأثاث والمفروشات المكتبية	الآلات ومعدات المكتبية	تحسينات على أراضي مستأجرة	<u>التكلفة</u>
٢٦٤,٢٦٠	٥,١٣٩	٥٠,٥٧١	٤٨,٤٨٣	١٦٠,٠٦٧	الرصيد في ١٠ يناير ٢٠٢٣ م
١,٤٥٠	-	١,٤٥٠	-	-	الإضافات خلال السنة
<u>٢٦٥,٧١٠</u>	<u>٥,١٣٩</u>	<u>٥٢,٠٢١</u>	<u>٤٨,٤٨٣</u>	<u>١٦٠,٠٦٧</u>	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
<u>الاستهلاكات المتراكمة</u>					
٨٣,٤٨٨	٥,١٣٨	٢٩,٤٢٥	١٦,٩١٢	٣٢,٠١٣	الرصيد في ١٠ يناير ٢٠٢٣ م
٢٣,٠٢٥	-	٧,٧٥٠	٧,٢٧٢	٨,٠٠٣	إستهلاك السنة
<u>١٠٦,٥١٣</u>	<u>٥,١٣٨</u>	<u>٣٧,١٧٥</u>	<u>٢٤,١٨٤</u>	<u>٤٠,٠١٦</u>	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
<u>صافي القيمة الدفترية</u>					
١٥٩,١٩٧	١	١٤,٨٤٦	٢٤,٢٩٩	١٢٠,٠٥١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
<u>١٨٠,٧٧٢</u>	<u>١</u>	<u>٢١,١٤٦</u>	<u>٣١,٥٧١</u>	<u>١٢٨,٠٥٤</u>	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م



تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي / ٩٠١

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م - (تنمية)

(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم ينص على خلاف ذلك)

٩ الأصول غير الملموسة للنشاط صافي

الإجمالي	رخص البرامج والأنظمة	<u>النكلفة</u>
٣٦,٠٤١	٣٦,٠٤١	الرصيد في ١٠ يناير ٢٠٢٣ م
٣٦,٠٤١	٣٦,٠٤١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٦,٣٨٤	٦,٣٨٤	<u>الاستيلاكات المتراكمة</u>
١١,٧٩٠	١١,٧٩٠	الرصيد في ١٠ يناير ٢٠٢٣ م
		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٢٤,٢٥١	٢٤,٢٥١	<u>صافي القيمة الدفترية</u>
٢٩,٦٥٧	٢٩,٦٥٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
		الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م



١٠. الذمم الدائنة

٢٠٢٢ ديسمبر ٣١	٢٠٢٣ ديسمبر ٣١
٥,٠٠٠	-
٨٩,٤٠١	٤,٠٢٥
٧,٣٤٠	١٣,٥٢٩
١٠١,٧٤١	١٧,٥٥٤

ذمم دائنة مكتب العرفة

مصروفات مستحقة

رواتب وأجور مستحقة

١١. مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٢٠٢٢ ديسمبر ٣١	٢٠٢٣ ديسمبر ٣١
١٥,٩٩٦	٦١,٤٤٥
٤٥,٤٤٩	٣٦,٨٢٠
-	-
٦١,٤٤٥	٩٨,٢٦٥

رصيد أول المدة

المكون خلال السنة

المستخدم خلال السنة

الرصيد آخر السنة

١٢. تبرعات وهبات غير مقيدة

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣
١٣,١٥٦	.
١,٦٣٦	٤٠,٦٣٤
-	٦٩
-	٧,٥٠٠
-	٦٧,٧٦١
١٤,٧٩٢	١١٥,٩٦٤

تبرعات عينة أثاث ومفروشات

تبرعات عامة

تبرعات عامة تنمية الموارد المالية

تبرعات عامة أشتراكات الأعضاء

تبرعات خدمات تطوعية

١٣. تبرعات وهبات مقيدة نقدية

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣
٢١,٠٠٠	٣٨,٦٩٢
٤,٧٩٥,٠٠٠	١,١٨١,٤١٥
١٣,٤١٥	-
٥٤,٥٠٠	-
٧٩,٢٨٠	-
٣,٥٧٤,٤٠٠	-
-	٣.
-	١٠
-	٤٠
-	٩٣٧,٦٤٨
٨,٥٣٧,٥٩٥	٢,١٥٧,٨٣٥

تبرعات دعم الإيجار

تبرعات بناء المنازل

تبرعات دعم رعاية حفل مناسبات الجمعية

تبرعات دعم منصة جود

تبرعات دعم بناء القدرات

تبرعات تنمية الموارد المالية

تبرعات وسيلة تنقل لأعمال الجمعية

تبرعات وقف إيوان السكني

تبرعات المتجر الإلكتروني

تبرعات دعم منصة احسان



١٤. تبرعات و هيئات مقيدة عينية

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣
٥٨,٢٠٩,٤٤٤	٨,٦١٥,٦٠٨
٥٨,٢٠٩,٤٤٤	٨,٦١٥,٦٠٨

تبرعات و دعم منازل جاهزة للإسكان التنموي

١٥. الإعانات والمنح الحكومية

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣
٨٧,٤٤٤	٧٢,...
٨٧,٤٤٤	٧٢,...

منح حكومي / دعم التشغيل

١٦. مصاريف البرامج والأنشطة غير المقيدة

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣
-	٦٧,٧٦١
١٧,١٢٠	-
١٧,١٢٠	٦٧,٧٦١

١٧. مصاريف البرامج والأنشطة نقدية مقيدة

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣
٣,٨٠٤	-
١٣,١٩١	-
١,٠٠٠	-
٤,٤٢٣,٣٨٥	٨٦٧,٨٦٤
٧,٩٧٩	٦,٨٤٩
-	٣٥,...
-	٣,٥٣٣
-	١٥٢,١١٠
-	١,٢٥٧,٥٨٩
-	١٨,٦٩٢
-	٢٣٩,٩٧٣
٤,٤٤٩,٣٥٩	٢,٥٨١,٦١٠

حفل تسليم المستفيدين

مبادرة تراثيم

منح حكومي التميز المؤسسي

برامج مساعدات

أنشطة تدريبية والضيافة

ايجار مقر للبرامج والتدريب

ضيافة للبرامج والتدريب

منصة احسان

بناء منازل للمشتركون بالتملك

منصة جود لبرنامج الإيجار

رواتب إدارة المستفيدين



١٨. مصاريف البرامج والأنشطة مقيدة عينية

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣
٥٨,٢٩,٤٢٤	٨,٦١٥,٦٨
٥٨,٢٩,٤٢٤	٨,٦١٥,٦٨

منازل جاهزة الإسكان التنموي

١٩. المصاريف العمومية والإدارية

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣	
٦٠٨,٨٥٧	٢٩٧,٨٧٨	الرواتب والاجور النقدية
٨٩,٤٠١	٢٨,٩٠٤	المزايا والحوافز
-	١٣,١٣٩	المستهلكات
-	٩,٩٠٧	المهيئة والاصلاح
-	٨٤,٩٠٦	المนาفع والخدمات والتأمين
٣٧١,٥٤٦	٢١,٧٧٤	تكليف تشغيلية أخرى
١,٦٩,٨٠٤	٤٥٦,٥٠٨	

٢٠. مصاريف استنفاد الأصول

م ٢٠٢٢	م ٢٠٢٣	
٨,٠٠٣	٨,٠٠٣	استنفاد الأصول الثابتة تحسيات مبانٍ مستأجرة
٧,٢٧٢	٧,٧٥٠	استنفاد الأصول الثابتة أدوات مكتبية
٧,٥٨٦	٧,٢٧٢	استنفاد الأصول الثابتة أثاث ومفروشات مكتبية
١,٦	-	استنفاد الأصول الثابتة أجهزة كهربائية
٥,٤٠٦	٥,٤٠٦	استنفاد الأصول غير الملموسة
٢٨,٣٧٣	٢٨,٤٣١	

