

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
ينبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
بينبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية



## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل  
بينبع النخل - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 بعذر 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 إننا أيضا ملتزمين بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

#### أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٤/٠٩/١٢ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٤/٠٣ م.

#### 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 جوهري 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 جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.



**تقرير المراجع المستقل**

الموقرين

**السادة / جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل**  
**بينبع النخل – 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 ٢٧ جمادى الثاني ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٩ يناير ٢٠٢٤ م  
جدة – المملكة العربية السعودية

-٢-



جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
بينبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي  
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصل</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٢٠,٧٩٠	٩٢٦,٤١٧
إجمالي الأصول المتداولة		٧٢٠,٧٩٠	٩٢٦,٤١٧
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١,٣٨٣,٣٧٠	١,٤٧٣,١٩٨
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٣٨٣,٣٧٠	١,٤٧٣,١٩٨
إجمالي الأصول		٢,١٠٤,١٦٠	٢,٣٩٩,٦١٥
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة		٤,٦٠٠	٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤,٦٠٠	٠
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص تعويض نهاية الخدمة	(٥)	٣٦١,٥٥٨	٣٢٧,٣٨٨
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٣٦١,٥٥٨	٣٢٧,٣٨٨
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٠٩٤,١٢١	١,٤٢٩,٥٤٣
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٦٤٣,٨٨٠	٦٤٢,٦٨٤
إجمالي صافي الأصول		١,٧٣٨,٠٠٢	٢,٠٧٢,٢٢٧
إجمالي الالتزامات و صافي الأصول		٢,١٠٤,١٦٠	٢,٣٩٩,٦١٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم ( ١١ ) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية البر والخدمات الاجتماعية ببنبع النخل**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)**  
**بنبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية**

**قائمة الأنشطة**

**المبالغ بالريال السعودي**

الإيضاح	غير مقفلة	مقفلة	إجمالي م ٢٠٢٣/١٢/٣١	إجمالي م ٢٠٢٢/١٢/٣١
<b>الإيرادات والمكاسب</b>				
اشتراقات الأعضاء	١,٦٨٠	٠	١,٦٨٠	١,٤٤٠
التبرعات النقدية العامة	١٧٩,٠٥٦	٠	١٧٩,٠٥٦	٣٤٥,٥١٤
التبرعات النقدية المقيدة	٠	١٧٠,٧٠٠	٠	١٧٠,٦٠٥
دعم منصة أحسان	٠	٣٨٠,٠٠٠	٠	٢٢١,٩٢١
التبرعات العينية	٠	٤٢,٨٧٥	٠	٠
تبرعات الزكاة النقدية	٠	١١٢,٣٠١	٠	٠
الإعانات الحكومية	٠	١٩٣,٠٩٠	٠	٦١٣,٦٧٣
الإيرادات الأخرى	٠	٠	٠	١,٣٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٠	٠	٠	٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>١٨٠,٧٣٦</b>	<b>٨٩٨,٩٦٦</b>	<b>١,٠٧٩,٧٠١</b>	<b>١,٣٥٤,٤٥٣</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>				
مصروفات برامج منصة أحسان	٠	٤٣٣,٧٧٠	٠	١٢,٩٣٠
مصروفات البرامج والأنشطة	٠	٢٩٨,٥٢٣	٠	٢٦٨,١٨١
مصاريف برامج ونشطة نقدية غير مقيدة	٤١٤	٠	٤١٤	١٢٦,٦٣٥
مصاريف المنح الحكومي	٠	١٢٢,٦٠١	٠	٠
مصاريف تشغيلية محمله على النشاط	٢٤٤,٩٥٧	٠	٢٤٤,٩٥٧	٣٤٠,٢٦٠
المساعدات العينية	٠	٤٢,٨٧٥	٠	٠
مصاريف خدمات تطوعية	٠	٠	٠	٢١,٣١٥
اهلاك الآلات ومعدات وممتلكات	٨٩,٨٢٨	٠	٨٩,٨٢٨	٨٩,٨٢٩
المصروفات العمومية والإدارية	١٨٠,٩٥٩	٠	١٨٠,٩٥٩	٢٤٥,٠٢٩
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>٥١٦,١٥٨</b>	<b>٨٩٧,٧٦٩</b>	<b>١,٤١٣,٩٢٧</b>	<b>١,١٠٤,١٧٩</b>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٣٣٥,٤٢٢)	١,١٩٦	(٣٣٤,٢٢٥)	٢٥٠,٢٧٤
<b>التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية</b>				
التغير في صافي الأصول	(٣٣٥,٤٢٢)	١,١٩٦	(٣٣٤,٢٢٥)	٢٥٠,٢٧٤
صافي الأصول في بداية السنة	١,٤٢٩,٥٤٣	٦٤٢,٦٨٤	٢,٠٧٢,٢٢٧	١,٨٢١,٩٥٣
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٠٩٤,١٢١	٦٤٣,٨٨٠	١,٧٣٨,٠٠٢	٢,٠٧٢,٢٢٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) إلى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
بينبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢٥٠,٢٧٤	(٣٣٤,٢٢٥)	التغير في صافي الأصول
٨٩,٨٢٩	٨٩,٨٢٨	اهلاك الأصول الثابتة
٣٤,١٧٠	٣٤,١٧٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>٣٧٤,٢٧٣</u>	<u>٢١٠,٢٢٧-</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	٤,٦٠٠	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>٣٧٤,٢٧٣</u>	<u>(٢٠٥,٦٢٧)</u>	مصروفات مستحقة
.	.	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
<u>٣٧٤,٢٧٣</u>	<u>(٢٠٥,٦٢٧)</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٥٥٢,١٤٤	٩٢٦,٤١٧	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>٩٢٦,٤١٧</u>	<u>٧٢٠,٧٩٠</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية البر والخدمات الإجتماعية ببنبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
بنبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية :** جمعية البر والخدمات الاجتماعية ببنبع النخل

**(٢/١) المركز الرئيسي :** بنبع النخل - منطقة المدينة المنورة

**(٣/١) رقم التسجيل :** مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١) بتاريخ ١٩ / ٠٢ / ١٤٣٧ هـ .

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

تقديم المساعدة النقدية والعينية للأفراد واسر المحتاجين - المشاركة والقيام بمشروعات تهدف الي تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية - المساهمة في صيانة المرافق العامة وتحسينها - غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحيا وتفصيليا بالنظام الاساسي للجمعية .

**(٥/١) السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ٠١/٠١/٢٠٢٣ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢٣ 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) إستخدام 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 البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)

ينبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

### الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

#### (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 أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها





جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
بينبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٩٢٦,٤١٧	٧٢٠,٧٩٠	نقد بالبنوك
<u>٩٢٦,٤١٧</u>	<u>٧٢٠,٧٩٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية البر والخدمات الإجتماعية ببنبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
بنبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>(٤) صافي الأصول الثابتة</u>									
<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u>	<u>الإهلاكات</u>	<u>مجمع الإهلاكات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>	<u>الإضافات</u>	<u>تكلفة الأصول</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>نهاية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>
١٥٩,٠٠٠	١٥٩,٠٠٠	.	.	.	١٥٩,٠٠٠	.	١٥٩,٠٠٠	.	١٥٩,٠٠٠
١,١٥٥,٨٣٨	١,٠٩٧,٨١٠	٣٥٢,٩٠٦	٥٨,٠٢٨	٢٩٤,٨٧٨	١,٤٥٠,٧١٦	.	١,٤٥٠,٧١٦	.	١,٤٥٠,٧١٦
.	.	٢٢٩,٢٥٠	.	٢٢٩,٢٥٠	٢٢٩,٢٥٠	.	٢٢٩,٢٥٠	.	٢٢٩,٢٥٠
.	.	٢١,٧٣٧	.	٢١,٧٣٧	٢١,٧٣٧	.	٢١,٧٣٧	.	٢١,٧٣٧
١٥٨,٣٦٠	١٢٦,٥٦٠	١١٧,٨٥٢	٣١,٨٠٠	٨٦,٠٥٢	٢٤٤,٤١٢	.	٢٤٤,٤١٢	.	٢٤٤,٤١٢
.	.	١١,٠٣٠	.	١١,٠٣٠	١١,٠٣٠	.	١١,٠٣٠	.	١١,٠٣٠
<u>١,٤٧٣,١٩٨</u>	<u>١,٣٨٣,٣٧٠</u>	<u>٧٣٢,٧٧٥</u>	<u>٨٩,٨٢٨</u>	<u>٦٤٢,٩٤٧</u>	<u>٢,١١٦,١٤٥</u>	<u>.</u>	<u>٢,١١٦,١٤٥</u>	<u>.</u>	<u>٢,١١٦,١٤٥</u>

البيانات  
الأراضي  
المباني  
السيارات  
الأثاث والمفروشات  
الأجهزة المكتبية  
لوحات الدعاية والإعلان  
الإجمالي



جمعية البر والخدمات الاجتماعية ببنبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
بنبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٥) مخصص تعويض نهاية الخدمة</u>
٢٩٣,٢١٨	٣٢٧,٣٨٨	الرصيد أول المدة
٣٤,١٧٠	٣٤,١٧٠	المكون خلال العام
.	.	المسدد خلال العام
<u>٣٢٧,٣٨٨</u>	<u>٣٦١,٥٥٨</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٦) تبرعات نقدية مقيدة</u>
١٧٠,٦٠٥	.	تبرعات نقدية مقيدة
.	٦٣,٦٠٠	كفالات
.	٨٦,١٠٠	السلة الغذائية
.	٦,٠٠٠	الافطار الاسري الرمضاني
.	١٥,٠٠٠	السلة الرمضانية
<u>١٧٠,٦٠٥</u>	<u>١٧٠,٧٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٧) دعم منصة احسان</u>
٢٢١,٩٢١	.	دعم منصة احسان للبرامج
.	١٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان تبرعات لبرنامج تأثيث منازل
.	١٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان تبرعات لبرنامج ترميم منازل
.	١٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان تبرعات لبرنامج اعنات الزوا
.	٨٠,٠٠٠	دعم منصة احسان تبرعات لبرنامج إيجار منازل
<u>٢٢١,٩٢١</u>	<u>٣٨٠,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
ينبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
٣٤٠,٢٦٠	.	رواتب وبدلات تشغيلية
٢٢٨,١١٩	٩٨,٠٠٠	مصاريف برامج - كسوة الشتاء والافطار الاسري الرمض
١٣٠,٥٧٧	١١٨,٦٦١	مصاريف السلة الغذائية
٣٦,١٢٠	.	مصاريف برنامج مساعدات مقطوعة
٢١,٣١٥	.	خدمات تطوعية
.	٨١,٨٦٢	كفالات أيتام
<u>٧٥٦,٣٩١</u>	<u>٢٩٨,٥٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصروفات دعم منصة احسان</u>
١٢,٩٣٠	.	مصروفات منصة احسان
.	١٠٠,٠٠٠	مصروفات منصة احسان لبرنامج ترميم منازل
.	٤٥,٠٠٠	مصروفات منصة احسان لبرنامج اعانات زواج
.	٨,٢٣٠	مصروفات منصة احسان لبرنامج كفالة ايتام
.	١٤,٤٠٠	مصروفات منصة احسان لبرنامج سقياء الماء
.	١٠٠,٠٠٩	مصروفات منصة احسان لبرنامج تأثيث منازل
.	٨٠,٠٠٠	مصروفات منصة احسان لبرنامج ايجار منازل
.	٨٦,١٣١	مصروفات منصة احسان لبرنامج تفريج كرب
<u>١٢,٩٣٠</u>	<u>٤٣٣,٧٧٠</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية البر والخدمات الإجتماعية بينبع النخل  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٨١)  
بينبع النخل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٥٤,٠٠٠	٨٨,٣٩٢	الرواتب وما في حكمها
٨٤,٩٥٥	٢٤,٧٩١	التأمينات الاجتماعية
.	٨٠٠	إيجارات وبدلات
٢٣٢	.	مزايا الموظفين
٣٤,١٧٠	٣٤,١٧٠	مصاريف تعويض نهاية الخدمة
١٦,٣٢٩	٥,٤٢٩	كهرباء ومياه
.	٢,٨٢٥	هاتف وبريد وفاكس
.	٣٩٠	أجور تحميل وتنزيل
٢٠٠	.	رسوم حكومية
٤٧,٦٤٦	٨,٣٥٨	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
.	٤,٠٥٤	مستلزمات أنظمة معلومات
.	٩,٢٠٠	أتعاب مهنية
٢,١٧١	١,٣١٠	محروقات و صيانة سيارات وتأمين السيارات
١,٠٠٦	١,٢٤٠	ضيافة ونظافة
.	١	عمولات بنكية
٤,٣٢٠	.	مصاريف الدعاية والاعلان
<u>٢٤٥,٠٢٩</u>	<u>١٨٠,٩٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
٦٤٢,٦٨٤	٦٤٣,٨٨٠	تبرعات وايرادات المقيدة خلال العام
<u>٦٤٢,٦٨٤</u>	<u>٦٤٣,٨٨٠</u>	<u>الإجمالي</u>