

جمعية طموح لرعاية ذوى الاحتياجات الخاصة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١١٨٨)
محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية طموح لرعاية ذوى الاحتياجات الخاصة
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١١٨٨)
محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالى
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٢	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة
محافظة بدر – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م 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 ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 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 ٢٠٢٢/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٤/١٢/٣٠ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٧/١٨ 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

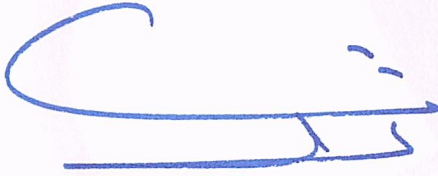
الموقرين

السادة / جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة
محافظة بدر - 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 جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، 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 ١١ ذو القعدة ١٤٤٥هـ الموافق ١٩ مايو ٢٠٢٤م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨)
محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٥٣,٩٥٨	١٢,١٥٣
دفعات مقدمة (ضمانات بنكية)		.	١٠٠,٠٠٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٥٣,٩٥٨</u>	<u>١١٢,١٥٣</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٤١,٩٠٠	٣٦,٣٧٨
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٤١,٩٠٠</u>	<u>٣٦,٣٧٨</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٩٥,٨٥٨</u>	<u>١٤٨,٥٣١</u>
<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة		٤,٠٢٥	.
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٤,٠٢٥</u>	<u>.</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص تعويض نهاية الخدمة	(٥)	١,٠٠٠	.
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>١,٠٠٠</u>	<u>.</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١٦,١٧٨	٣,٥٠٠
صافي الأصول المقيدة	(٩)	٧٤,٦٥٥	١٤٥,٠٣١
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٩٠,٨٣٣</u>	<u>١٤٨,٥٣١</u>
<u>إجمالي الالتزامات و صافي الأصول</u>		<u>٩٥,٨٥٨</u>	<u>١٤٨,٥٣١</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨)
محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي	إجمالي	البيان
	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
					الإيرادات والمكاسب
					اشتراكات الأعضاء
	٧٦,٦٥٩	.	٩٥,٣٧٩	.	التبرعات النقدية العامة
(٦)	.	٣٩٥,٢٤٧	٤٨٨,١٠٤	٣٩٥,٢٤٧	التبرعات النقدية المقيدة
					صافي الأصول المحررة من القيود
					إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
	٧٦,٦٥٩	٣٩٥,٢٤٧	٥٨٥,٠٨٣	٤٧١,٩٠٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر
(٧)	.	٤٦٥,٦٢٣	٥١٩,١٠٦	٤٦٥,٦٢٣	مصروفات البرامج والأنشطة
(٤)	٥,٨٠٧	.	٢,٨٥٠	٥,٨٠٧	اهلاك الآلات ومعدات وممتلكات
(٨)	٥٨,١٧٤	.	١٠١,٦٢٤	٥٨,١٧٤	المصروفات العمومية والإدارية
	٦٣,٩٨١	٤٦٥,٦٢٣	٦٢٣,٥٨٠	٥٢٩,٦٠٤	إجمالي المصروفات والخسائر
	١٢,٦٧٨	(٧٠,٣٧٦)	(٣٨,٤٩٧)	(٥٧,٦٩٨)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					البنود الاستثنائية
					التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
	١٢,٦٧٨	(٧٠,٣٧٦)	(٣٨,٤٩٧)	(٥٧,٦٩٨)	التغير في صافي الأصول
	٣,٥٠٠	١٤٥,٠٣١	١٨٧,٠٢٨	١٤٨,٥٣١	صافي الأصول في بداية السنة
	١٦,١٧٨	٧٤,٦٥٥	١٤٨,٥٣١	٩٠,٨٣٣	صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية طموح لرعاية ذوى الاحتياجات الخاصة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١١٨٨)
محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودى

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٨,٤٩٧)	(٥٧,٦٩٨)	التغير في صافي الأصول
٢,٨٥٠	٥,٨٠٧	اهلاك الأصول الثابتة
.	١,٠٠٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>(٣٥,٦٤٧)</u>	<u>(٥٠,٨٩١)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	١٠٠,٠٠٠	دفعات مقدمة - ضمانات بنكية
.	٤,٠٢٥	مصروفات مستحقة
<u>(٣٥,٦٤٧)</u>	<u>٥٣,١٣٤</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢١,٧٤١)	(١١,٣٢٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٢١,٧٤١)</u>	<u>(١١,٣٢٩)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التغير في النقدية خلال السنة
(٥٧,٣٨٨)	٤١,٨٠٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٦٩,٥٤١	١٢,١٥٣	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة
<u>١٢,١٥٣</u>	<u>٥٣,٩٥٨</u>	

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨)

محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨) بتاريخ ١٤٤٠ / ٠٨ / ٠٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

توعية المجتمع بأسباب الإعاقة وطرق الوقاية منها - المساهمة في توفير الرعاية الصحية والاحتياجات المختلفة لذوي الاحتياجات الخاصة وأسراهم - تقديم الدعم النفسي والاجتماعي للفئة المستهدفة.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهى 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 المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨)

محافظة بدر - 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 فى 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨)

محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

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 ، وتهلاك 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 طموح لرعاية ذوى الاحتياجات الخاصة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١١٨٨)

محافظة بدر - 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>
١٢,١٥٣	٥٣,٩٥٨	نقد بالبنوك
<u>١٢,١٥٣</u>	<u>٥٣,٩٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨)
محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجمع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	البدي
٢٣,٤١٦	٣١,٦٣٨	٥,٤٣٢	٣,١٠٧	٢,٣٢٥	٣٧,٠٧٠	١١,٣٢٩	٢٥,٧٤١	الأثاث والمفروشات
٣,٦٧٥	٢,٧٧٥	٣,٢٢٥	٩٠٠	٢,٣٢٥	٦,٠٠٠	٠	٦,٠٠٠	أدوات ومعدات
٩,٢٨٧	٧,٤٨٧	٤,٥١٣	١,٨٠٠	٢,٧١٣	١٢,٠٠٠	٠	١٢,٠٠٠	أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٣٦,٣٧٨	٤١,٩٠٠	١٣,١٧٠	٥,٨٠٧	٧,٣٦٣	٥٥,٠٧٠	١١,٣٢٩	٤٣,٧٤١	الإجمالي

جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨)
محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) مخصص تعويض نهاية الخدمة</u>
.	.	الرصيد أول المدة
.	١,٠٠٠	المكون خلال العام
.	.	المسدد خلال العام
<u>٠</u>	<u>١,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) تبرعات نقدية مقيدة</u>
١٠,٠٠٠	.	تبرعات نقدية مقيدة
٤٧٨,١٠٤	٣٩٥,٢٤٧	تبرعات نقدية مساعدات
<u>٤٨٨,١٠٤</u>	<u>٣٩٥,٢٤٧</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٨٨)
محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) مصاريف الأنشطة</u>
٥٠,٠٠٠	.	رسوم حكومية
.	٢٧٢,٣٣٥	مصاريف مكافآت وحوافز
٧٨,٦٢١	١٠٦,٢٢٠	صيانة واصلاح
٢٦٧,٥٨٠	.	مصاريف برامج وأنشطة - مساعدات
٢٢,٦٥٥	٤,٦٢٦	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية
١٠٠,٢٥٠	٨٢,٤٤٢	مصاريف تشغيلية أخرى
<u>٥١٩,١٠٦</u>	<u>٤٦٥,٦٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٧٢,٣٠٠	.	حوافز ومكافآت
٥,٥٥٣	٨,٢٤٢	رسوم حكومية
.	١,٠٠٠	مصاريف تعويض نهاية الخدمة
٧,٧٢٠	٤,٣٤١	صيانة واصلاح
٦,٨٥٧	٩,٤٢٥	كهرباء ومياه وهاتف
٣,٨٧٥	٤,٨٥٤	مستلزمات مكتبية
.	١,٣٨٠	مستلزمات أنظمة معلومات
١,٩٧٣	.	قرطاسية ومطبوعات
١,٦٠٠	١٠,٦٥١	محروقات وصيانة وتأمين السيارات
.	٨,٠٥٠	أتعاب مهنية
.	٨٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٩٦٣	٩,٥٥٧	ضيافة ونظافة
٧٧٩	.	نقل للخارج
٤	٥٩٥	عمولات بنكية
.	.	مصاريف أخرى
<u>١٠١,٦٢٤</u>	<u>٥٨,١٧٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) صافي الأصول المقيدة</u>
١٤٥,٠٣١	٧٤,٦٥٥	تبرعات وايرادات المقيدة خلال العام
<u>١٤٥,٠٣١</u>	<u>٧٤,٦٥٥</u>	<u>الإجمالي</u>