

جمعية التنمية الأهلية بالحقو

ترخيص رقم (4460)

الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في 31 / 12 / 2023 م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية التنمية الأهلية بالحقو
ترخيص رقم (4460)
الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية

فهرس المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	2_1
قائمة المركز المالي	3
قائمة الأنشطة	4
قائمة التدفقات النقدية	5
إيضاحات حول القوائم المالية	13_6



تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة / جمعية التنمية الأهلية بالحقو

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية التنمية الأهلية بالحقو والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 2023/12/31 م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم (1) إلى (9) المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية التنمية الأهلية بالحقو كما في 2023/12/31 م وأدائها المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي :

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

أمر آخر:

تم مراجعة القوائم المالية للجمعية للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31 م من قبل محاسب قانوني آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً على تلك القوائم المالية في 1444/10/19 هـ الموافق 2023/05/09 م .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.



مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن 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 ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم عن أي المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او إذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

- تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والنوعية المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى -

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١ - تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ومع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

٢ - تتفق مع السجلات المحاسبية اليدوية و التقارير المستخرجة منها.

المحاسب القانوني

محمد مريع الحقوي

ترخيص رقم 660



حرر في: 1446/01/08هـ

الموافق: 2024/07/14م

المركز الرئيسي: جدة - المملكة العربية السعودية - حي الرويس - شارع الفنون - مركز أدهم التجاري - مكتب رقم ٣٠٣
غرفة تجارية . 326602 - هاتف: 0122335200 - 0549724444 - البريد الإلكتروني: info@alhagawisocpa.com

Head Office: Jeddah Kingfom of Saudi Arabia - Ar Riweis - Al Funnun Street - Adham Center - Office No. 303
C.C. 326602 Telephone: 0549724444 - 0122335200 - Email: info@alhagawisocpa.com

جمعية التنمية الأهلية بالحقو
ترخيص رقم (4460)
الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما هي عليه في 31 / 12 / 2023 م

البيان	إيضاح	2023 م ريال سعودي	2022 م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(3)	222,369	132,768
إيرادات مستحقة (اشتراكات الأعضاء)		2,200	
إجمالي الأصول المتداولة		224,569	132,768
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(4)	12,906	19,808
مجموع الأصول غير المتداولة		12,906	19,808
إجمالي الأصول		237,475	152,576
الإلتزامات و صافي الأصول			
صافي الأصول:	5		
صافي الأصول غير المقيدة		16,662	107,763
صافي الأصول المقيدة	(1 / 5)	220,813	44,813
إجمالي صافي الأصول		237,475	152,576
إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول		237,475	152,576

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بالحقو
ترخيص رقم (4460)
الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة

عن السنة المالية من 01 / 01 / 2023 م إلى 31 / 12 / 2023 م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	2022 م ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
تبرعات واستقطاعات نقدية	6	-	-	-	-	65,300
المنح الحكومية	7	-	176,000	-	176,000	-
اشتراكات الأعضاء		2,200	-	-	-	-
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(5 / 1)	-	-	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب		2,200	176,000	-	176,000	65,300
مصروفات البرامج:						
مصروفات البرامج والأنشطة	8	(69,560)	-	-	(69,560)	(174,222)
تكاليف التشغيل المحملة علي النشاط - رواتب		-	-	-	-	(26,000)
إجمالي مصروفات البرامج		(69,560)	-	-	(69,560)	(200,222)
مجمّل التغير في صافي الأصول		(67,360)	176,000	-	108,640	(134,922)
مصروفات عمومية وإدارية:						
مصاريف عمومية وإدارية	9	(16,839)	-	-	(16,839)	(60,691)
إجمالي مصروفات عمومية		(16,839)	-	-	(16,839)	(60,691)
إستهلاك الأصول الثابتة	4	(6,902)	-	-	(6,902)	(7,574)
مجموع المصروفات		(23,741)	-	-	(23,741)	(68,265)
صافي التغير في صافي الأصول		(91,101)	176,000	-	84,899	(203,187)
رصيد أول المدة		152,034	52,159	-	204,193	355,763
رصيد آخر المدة		60,933	228,159	-	289,092	152,576

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بالحقو
ترخيص رقم (4460)
الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية من 01 / 01 / 2023 م إلى 31 / 12 / 2023 م

2022 م	2023 م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
(203,187)	84,900	التغير في صافي الأصول
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :</u>
7,574	6,902	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
		<u>التغيرات في بنود الأصول والإلتزامات المتداولة :</u>
400	-	التغير في أرصدة العهدة
	(2,200)	إيرادات مستحقة (اشتراكات الأعضاء)
(195,213)	89,602	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
	-	اضافات أصول ثابتة
-	-	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
(195,213)	89,601	صافي التغير في رصيد البنك وما في حكمه
327,981	132,768	رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة
132,768	222,369	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية التنمية الأهلية بالحقو
 ترخيص رقم (4460)
 الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية
 إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية 2023/12/31م

4 - الأصول الثابتة واستهلاكاتها:

الرصيد الدفري في م 2022/12/31	الرصيد الدفري في م 2023/12/31	مجموع الاستهلاك				التكلفة				نسبة الاستهلاك	البيرسان
		الرصيد في م 2023/12/31	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	استهلاكات العام	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	
رئال سعودي										%	
18,372	12,906	41,818	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	5,472	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	10	الثا
712	1	18,083	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	711	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	20	أجهزة حاسب الي
1	1	1,199	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي		رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	15	خزن حديدية
720	1	8,999	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	719	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	15	أجهزة كهربائية
1	1	5,299	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي		رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	15	أجهزة تكيف
1	1	2,399	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي		رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	15	لوحات اعلانية
1	1	10,366	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي		رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	15	آلات تصوير وفكس
19,808	12,906	88,163	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي	6,902	رئال سعودي	رئال سعودي	رئال سعودي		الإجمالي
						0			0	101,069	

جمعية التنمية الأهلية بالحقو
ترخيص رقم (4460)
الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية 2023/12/31م

إيضاح رقم (1) عام :

1/1 - التأسيس

الاسم: جمعية التنمية الأهلية بالحقو

الكيان القانوني: جمعية أهلية

العنوان: الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية

الترخيص: بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/8) وتاريخ 1437/02/19 هـ تم

تسجيلها برقم 4460 وتاريخ 1443/10/10 هـ

سريان الترخيص: يسري العمل بهذه الشهادة حتى تاريخ 10 / 10 / 1447 هـ

الأهداف: تقديم أنشطة ودورات ولقاءات للتنمية المجتمع ورفع مستوى الوعي المجتمعي بكافة فئاته وكذلك العناية بالشباب

وتلقي الدعم والتبرعات من الداعمين لتمويل أنشطة اللجنة

إيضاح رقم (2) أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أ) أسس إعداد وعرض القوائم المالية :

(=) بيان الالتزام :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت المتوسطة وصغيرة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح

(=) السنة المالية :

ميلادية تبدأ من بداية شهر يناير وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام نفسه، والقوائم المالية المرفقة تمثل نشاط المنشأة عن السنة المالية 2023/01/01م حتى 2023/12/31م .

(=) عملة العرض والوظيفة :

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي ، وهو العملة الوظيفية ، وأيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب

(=) مبدأ الإستمرارية :

تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية

جمعية التنمية الأهلية بالحقو

ترخيص رقم (4460)

الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية 2023/12/31م

(- أساس القياس :

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق ومبدأ التكلفة التاريخية ، بإستثناء الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم قياسها بالقيمة العادلة .

(- التقديرات المحاسبية :

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح، والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت المتوسطة وصغيرة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف في هذه التقديرات .

(- أساس القيد :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة على برنامج الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المحاسبية .

(- النقد وما في حكمه :

يتكون النقد وما في حكمه في حكمه في قائمة المركز المالي من النقد في الصندوق والنقد لدى البنوك .

(- الأصول الثابتة والغير ملموسة وأصول الأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة والغير ملموسة وأصول الأوقاف بسعر التكلفة بعد حسم الإستهلاك والاطفاء المتراكم ويتم احتساب الإستهلاك والاطفاء عليهم وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة والغير ملموسة وأصول الأوقاف وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها وتعتبر مصاريف الصيانة والإصلاح مصاريف إيرادية ، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

(- مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن أعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة -مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسملتها الى بند الأصول الثابتة او الأوقاف عند الانتهاء وتصبح جاهزة للاستخدام .

(- الاستثمارات :

تسجل الاستثمارات بالتكلفة ويتم اثبات الأرباح (الخسائر) الناتجة عن الاستثمار في تاريخ اعداد القوائم المالية في قائمة الأنشطة ، ويتم زيادة القيمة الدفترية للإستثمار أو تخفيضه بالربح أو(الخسارة) في تاريخ اعداد القوائم المالية .

(- الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حال وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

(- الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

(- مكافأة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

جمعية التنمية الأهلية بالحقو

ترخيص رقم (4460)

الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية 2023/12/31م

(=) الأصول غير المقيدة :

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

(=) الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية وتخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو مرتبطة بالوقت والاستخدام معا وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

(=) أصول الأوقاف :

تعد أصول الأوقاف جزء من أصول الجمعية وتخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو مرتبطة بالوقت والاستخدام معا مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل.

(=) التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت الغير هادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارتها سواء تم قيده بعامل الوقت أو الاستخدام مالم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة. وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وإثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.

(=) مصروفات الأنشطة :

تصنف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي وتعرض في قائمة الأنشطة في بند مستقل .

(=) المصروفات العمومية والإدارية :

تصنف المصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعى وتعرض في قائمة الأنشطة في بند مستقل.

تم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة.

(=) قائمة التدفقات النقدية :

تم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة الغير مباشرة.

(=) إعادة التبويب :

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض أرقام السنة الحالية .

(=) عام :

الأرقام التي بين الأقواس يتم طرحها.

جمعية التنمية الأهلية بالحقو

ترخيص رقم (4460)

الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية 2023/12/31م

3- النقد وما في حكمه :

البيان	2023 م	2022 م
	ريال سعودي	ريال سعودي
مصرف الراجحي	222,369	132,768
المجموع	222,369	132,768

4- الأصول الثابتة واستهلاكاتها كشف مرفق.

جمعية التنمية الأهلية بالحقو

ترخيص رقم (4460)

الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية 2023/12/31 م

5- صافي الأصول:

2022/12/31	2023/12/31				البين
الاجمالي ريال	الاجمالي ريال	صافي أصول	صافي الأصول	غير	
سعودي	سعودي	الأوقاف	المقيدة	المقيدة	
355,763	152,576	0	44,813	107,763	رصيد أول المدة
(203,187)	84,899	0	176,000	(91,101)	التغير في صافي الأصول
152,576	237,475	0	220,813	16,662	رصيد آخر المدة

1/5- صافي الأصول المقيدة والمحرة :

2022/12/31	2023/12/31				البين
الرصيد في	الرصيد في	المحرر خلال	المقيد خلال العام	الرصيد في	
2022/12/31 م	2023/12/31 م	العام	2023/01/01 م	2023/01/01 م	
44,813	220,813	0	176,000	44,813	المنح الحكومية - دعم برامج
44,813	220,813	0	176,000	44,813	المجموع

6- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

2022/12/31	2023/12/31				البين
الاجمالي ريال	الاجمالي ريال	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
سعودي	سعودي				
65,300	0	0	0	0	التبرع العام
65,300	0	0	0	0	المجموع

7- المنح الحكومية :

2022/12/31	2023/12/31				البين
الاجمالي ريال	الاجمالي ريال	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
44,813	0	0	0	0	المنح الحكومية - دعم برامج
0	0	0	0	0	المنح الحكومية - دعم تشغيلي
0	0	0	0	0	المنح الحكومية - دعم اجتماعي
0	176,000	0	176,000	0	إيرادات منح صندوق الجمعيات
44,813	176,000	0	176,000	0	المجموع

جمعية التنمية الأهلية بالحقو
ترخيص رقم (4460)
الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية 2023/12/31م

8- مصروفات البرامج والأنشطة :

2022 م	2023 م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
0	62,000	المرتبات وما في حكمها
0	6,900	رسوم الموقع
0	660	دعاية وإعلان
16,111	0	مصروفات برنامج شباب في شباب
16,111	0	مصروفات برنامج ملتقي فتيات التنمية
18,111	0	مصروفات برنامج مراكز النشاط الاجتماعي
6,111	0	مصروفات برنامج كيف تدرين مشروعك
16,111	0	مصروفات برنامج ملتقي الطفل
16,111	0	مصروفات برنامج متطوع بجدارة
16,667	0	مصروفات برنامج المشاركة في
16,667	0	مصروفات برنامج ملتقي التدريب
11,111	0	مصروفات برنامج مشروع تمهين
11,111	0	مصروفات برنامج الملتقي الشتوي
25,000	0	مصروفات برنامج الاحتفاء باليوم
5,000	0	مصروفات برنامج حملة العيادات
174,222	69,560	المجموع

جمعية التنمية الأهلية بالحقو

ترخيص رقم (4460)

الحقو - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية 2023/12/31م

9- مصروفات عمومية وإدارية :

2022 م	2023 م	البين
ريال سعودي	ريال سعودي	ان
54,100	9,600	رواتب واجور
400	593	مصروفات صيانة
0	3,740	ضيافة ومياة ونظافة
1,191	1,769	مصاريف كهرباء
0	623	الهاتف والانترنت
5,000	0	رسوم و اشتراكات
0	514	قرطاسية
60,691	16,839	المجموع