

جمعية الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الخريطة الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣ - ٦	ايضاحات حول القوائم المالية

جمعية الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,٤٦٥,٠٥٧	١,٢١٨,٦٧٧	(٣)	النقد لدى البنوك
١,٧١٨	١,٦٢٨	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١,٤٦٦,٧٧٥</u>	<u>١,٢٢٠,٣٠٥</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٨٦٤,٢٨٠	٨٣٣,١٧٩	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٤,٩٣٨	٢	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٨٦٩,٢١٨</u>	<u>٨٣٣,١٨١</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٢,٣٣٥,٩٩٣</u>	<u>٢,٠٥٣,٤٨٦</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢,٥٠٠	٣,٠٢٥	(٧)	مصروفات مستحقة
<u>٢,٥٠٠</u>	<u>٣,٠٢٥</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٢٦,٦٧٣	٣٣,٣٦٠	(٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٢٦,٦٧٣</u>	<u>٣٣,٣٦٠</u>		<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١,٣٥٨,٩٤٣	١,٣١٣,٦٦٣		صافي الأصول غير المقيدة
٩٤٧,٨٧٧	٧٠٣,٤٣٨	(١٤)	صافي الأصول المقيدة
<u>٢,٣٠٦,٨٢٠</u>	<u>٢,٠١٧,١٠١</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٢,٣٣٥,٩٩٣</u>	<u>٢,٠٥٣,٤٨٦</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	<u>مقيّدة</u>	<u>غير مقيّدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٤,٦٠٠	٤,٠٠٠	٠	٤,٠٠٠		اشتراكات الأعضاء
١١١,٣٧٢	٩٤,٨٥١	٠	٩٤,٨٥١		التبرعات النقدية العامة
٩٢,٣٠٠	٥٩,٨٠٠	٥٩,٨٠٠	٠	(٩)	التبرعات النقدية المقيّدة
٧٤٩,٤١٠	٣٧٥,٧٤٩	٣٧٥,٧٤٩	٠	(١٠)	التبرعات العينية
٩٠,٥٨٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠		تبرعات الزكاة النقدية
٥٧٠,٠٠٠	٢٤٢,٠٠٠	٢٤٢,٠٠٠	٠	(١١)	الإعانات الحكومية
٥٩,١٢٠	٦٢,٣٤٤	٠	٦٢,٣٤٤		إيرادات أخرى
					صافي الأصول المحررة من القيود
٠	٠	(١,١٢١,٩٨٨)	١,١٢١,٩٨٨		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١,٦٧٧,٣٨٢	١,٠٣٨,٧٤٤	(٢٤٤,٤٣٩)	١,٢٨٣,١٨٣		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
١٥٢,٥٠٠	١٧٨,٧٤٠	٠	١٧٨,٧٤٠		مصاريف الزكاة
٠	٢,٩٩٥	٠	٢,٩٩٥		مصاريف الاستثمار
١,٤٦٥,٠٠٩	٩٤٣,٢٤٧	٠	٩٤٣,٢٤٧	(١٢)	مصاريف الأنشطة
٤٥٠,٤٢٧	١٦٧,٤٤٤	٠	١٦٧,٤٤٤	(١٣)	المصاريف العمومية والإدارية
٣٣,٣٣٤	٣١,١٠١	٠	٣١,١٠١	(٥)	اهلاك الأصول الثابتة
٥,٠٠٠	٤,٩٣٦	٠	٤,٩٣٦	(٦)	اهلاك الأصول غير الملموسة
٢,١٠٦,٢٧٠	١,٣٢٨,٤٦٣	٠	١,٣٢٨,٤٦٣		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
(٤٢٨,٨٨٨)	(٢٨٩,٧١٩)	(٢٤٤,٤٣٩)	(٤٥,٢٨٠)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
(٤٢٨,٨٨٨)	(٢٨٩,٧١٩)	(٢٤٤,٤٣٩)	(٤٥,٢٨٠)		التغير في صافي الأصول
٢,٧٣٥,٧٠٨	٢,٣٠٦,٨٢٠	٩٤٧,٨٧٧	١,٣٥٨,٩٤٣		صافي الأصول في بداية الفترة
٢,٣٠٦,٨٢٠	٢,٠١٧,١٠١	٧٠٣,٤٣٨	١,٣١٣,٦٦٣		صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٢٨,٨٨٨-	٢٨٩,٧١٩-	التغير في صافي الأصول
٣٣,٣٣٤	٣١,١٠١	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٠٠٠	٤,٩٣٦	استنفاذ الأصول غير الملموسة
<u>٣٩٠,٥٥٤-</u>	<u>٢٥٣,٦٨٢-</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٥٠٨	٩٠	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١,٠٠٠-	٥٢٥	مصرفات مستحقة
١,٢٤٤-	٦٦٨٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣٩٢,٢٩٠-</u>	<u>٢٤٦,٣٨٠-</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٥,٧٤٧-	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٥,٧٤٧-	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٣٩٨,٠٣٧-	٢٤٦,٣٨٠-	التغير في النقدية خلال الفترة
١,٨٦٣,٠٩٤	١,٤٦٥,٠٥٧	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>١,٤٦٥,٠٥٧</u>	<u>١,٢١٨,٦٧٧</u>	<u>رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الخريطة الخيرية

(٢/١) المركز الرئيسي : تبوك

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣) بتاريخ ١٩ / ٢ / ١٤٣٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهي 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) 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 الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(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 الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

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 ، وتهلك 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	٢٥%
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 الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١,٤٦٥,٠٥٧	١,٢١٨,٦٧٧	نقد بالبنوك
<u>١,٤٦٥,٠٥٧</u>	<u>١,٢١٨,٦٧٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u>
١,٧١٨	١,٦٢٨	ذمم مدينة "عاملين - عهد
<u>١,٧١٨</u>	<u>١,٦٢٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخريطة الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)
تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(٥) صافي الأصول الثابتة

<u>البيــــــــــــــــان</u>	<u>نسبة الإهلاك</u>	<u>تكلفة الأصول بداية السنة</u>	<u>الإضافات خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول نهاية السنة</u>	<u>مجمع الإهلاكات بداية السنة</u>	<u>الإهلاكات خلال السنة</u>	<u>مجمع الإهلاكات نهاية السنة</u>	<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>
الأراضي		٣٤٨,٨٠٠	٠	٣٤٨,٨٠٠	٠	٠	٠	٣٤٨,٨٠٠	٣٤٨,٨٠٠
المباني	%٤	٥٧٥,٢٠٠	٠	٥٧٥,٢٠٠	٨٨,١٩٧	٢٣,٠٠٨	١١١,٢٠٥	٤٨٧,٠٠٣	٤٦٣,٩٩٥
الأثاث المكتبي	%١٠	١٥,٤٣٩	٠	١٥,٤٣٩	٨,٩٠٧	١,٥٠٣	١٠,٤١٠	٦,٥٣٢	٥,٠٢٩
ادوات واجهزه العرض	%١٥	١,٩٩٩	٠	١,٩٩٩	١٥٠	٣٠٠	٤٥٠	١,٨٤٩	١,٥٤٩
اجهزه الحاسب الالى و ملحقاتها	%١٥	٣,٧٤٨	٠	٣,٧٤٨	٢٨١	٥٦٢	٨٤٣	٣,٤٦٧	٢,٩٠٥
اجهزة والات ومعدات	%١٥	٥٥,٦٧٣	٠	٥٥,٦٧٣	٣٩,٠٤٤	٥,٧٢٨	٤٤,٧٧٢	١٦,٦٢٩	١٠,٩٠١
الإجمالي		١,٥٠٠,٨٥٩	٠	١,٥٠٠,٨٥٩	١٣٦,٥٧٩	٣١,١٠١	١٦٧,٦٨٠	٨٦٤,٢٨٠	٨٣٣,١٧٩

(٦) الأصول غير الملموسة :-

<u>البيــــــــــــــــان</u>	<u>نسبة الاستنفاد</u>	<u>تكلفة الأصول بداية السنة</u>	<u>الإضافات خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول نهاية السنة</u>	<u>مجمع الاستنفاد بداية السنة</u>	<u>الاستنفاد خلال السنة</u>	<u>مجمع الاستنفاد نهاية السنة</u>	<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>
رخص البرامج والأنظمة	%٢٥	٢٥,٤٠٠	٠	٢٥,٤٠٠	٢٠,٤٦٢	٤,٩٣٦	٢٥,٣٩٨	٤,٩٣٨	٢
الإجمالي		٢٥,٤٠٠	٠	٢٥,٤٠٠	٢٠,٤٦٢	٤,٩٣٦	٢٥,٣٩٨	٤,٩٣٨	٢

جمعية الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(٧) مصروفات مستحقة :-

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٢,٥٠٠	.	اجور مستحقة
.	٣,٠٢٥	رسوم مهنية مستحقة
<u>٢,٥٠٠</u>	<u>٣,٠٢٥</u>	<u>الإجمالي</u>

(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٢٧,٩١٧	٢٦,٦٧٣	رصيد المخصص أول العام
١٤,٢٥٦	٦,٦٨٧	تعزير المخصص خلال العام
١٥,٥٠٠	.	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٢٦,٦٧٣</u>	<u>٣٣,٣٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>

(٩) التبرعات النقدية المقيدة

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٨٤,٣٠٠	٥٩,٨٠٠	كفالات ايتام
٨,٠٠٠	.	مساعداة نقدية
<u>٩٢,٣٠٠</u>	<u>٥٩,٨٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

(١٠) التبرعات العينية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٣٧٧,٩١٠	.	سلات غذائية تبرع عيني
٢٣١,٥٠٠	١٤٦,٣٦٠	كسوة الشتاء تبرع عيني
٤٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	تمر تبرع عيني
٥٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	سلال رمضانة
٥٠,٠٠٠	.	بطاقة شرائية
.	٢٥,٠٠٠	حقائب مدرسية
.	١٥٤,٣٨٩	سلال غذائية
<u>٧٤٩,٤١٠</u>	<u>٣٧٥,٧٤٩</u>	<u>الإجمالي</u>

(١١) الإعانات الحكومية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	
٥٠٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - دعم النشاط
.	٢٤٢,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم تشغيلي
٧٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - اعانة متضرري الكوارث الطبيعية
<u>٥٧٠,٠٠٠</u>	<u>٢٤٢,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
٤٧,٦٠٠	٥٠,٠٠٠	مساعداات للأيتام
٢١,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	مساعداات نقدية
٢٣١,٥٠٠	١٤٦,٣٦٠	كسوة الشتاء
.	١٩,٣٠٠	افطار صائم
١٤٠,٩١٠	١٢٠,٠٠٠	كسوة العيد
.	٢٥,٠٠٠	حقائب مدرسية
٣٢٧,٤٦٠	١٢٥,٣٠٣	المنح الحكومي - دعم النشاط
٧٨,٢٠٠	٦٥,٨٠٠	كفالة أرامل ومطلقات
٣٧٧,٩١٠	١٥٤,٣٨٩	السلة الغذائية
٥٠,٠٠٠	.	بطاقة شرائية
٥٥,٤١٦	١٥,٤٠٠	سلال رمضانة
٤٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠	تمر
.	٢,٥٠٠	دعم اسر محتاجة
١٠,١٤٠	.	ادوات كهربائية
٧٤,٦٩٣	.	سداد فواتير كهرباء
١٠,١٨٠	٩,١٩٥	المنح الحكومي - دعم الكوارث
.	١٧٢,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم تشغيلي
<u>١,٤٦٥,٠٠٩</u>	<u>٩٤٣,٢٤٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الخريطة الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٧٢٣)

تبوك - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٩١,٦٣٦	٦٥,٥٠٨	الرواتب والأجور الأساسية
٢٠,٩٩١	١٨,٦٨٥	التأمينات الاجتماعية
٦٧,١١٦	٢٢,٩٢٧	بدل نقل
٦,٣٤٩	٦,٦٨٧	مكافأة نهاية الخدمة
٣٣,٧١٤	.	الإجازات
٢٤,٠٠٠	.	إيجار الجمعية
٣,٤٧١	١,٢٢٨	قرطاسية ومطبوعات
.	١٠٧	مستلزمات التنظيف والتعقيم
٥,٣٧٤	.	ضيافة ونظافة
٢٥٠	.	نقل وتحميل
٦٤,٢١٤	٢,٨٠٠	مكافآت
٨,٣٥٦	٨,٤١٥	مستلزمات أنظمة معلومات
١,٦٠٧	٧٦٥	وقود ومحروقات
٧٥٠	.	مصاريف اشتراك وتصديقات
٤٣٠	.	مستهلكات أخرى
٩٠٣	٣٥٦	صيانة وإصلاح -المباني
٧٠٠	٨٤٨	صيانة وإصلاح - الأثاث المكتبي
٢٠	٦١٠	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٣,٤٦٩	١,٩٠٧	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٣٨٩	٣٧	المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٧,١٩٧	٣,٥٨١	الهاتف والفاكس والإنترنت
.	٧٥	تكاليف البريد والبرقيات
٧,٣٨٦	.	مصاريف التأمين
١,٤٠٠	.	مصاريف الشحن
.	٣,٦٧٤	مصاريف الضيافة
.	١٢,٠٠٠	إيجار ممتلكات - مقر الجمعية
.	٦,٣٢٥	رسوم مهنية
.	١٠,٠٠٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٣٦٠	٩٠٩	مصاريف الدعاية والاعلان
٣٤٥	.	مصاريف بنكية وعمولات
<u>٤٥٠,٤٢٧</u>	<u>١٦٧,٤٤٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) صافي الأصول المقيدة</u>
٣١٦,٦٤٨	١٦٩,٥٤٤	إعانة الوزارة البرامج والأنشطة
.	٧٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٦٩,٩٢٨	٦٩,٩٢٨	اعانة الوزارة لكسوة الشتاء
٢٤٤,٦٢٠	٢٣٥,٤٢٥	اعانة الوزارة لمتضرري السيول
١,٥٩٧	٢٢,٨٥٧	تبرعات الزكاة
٨٣,٣٠٠	٩٣,١٠٠	تبرعات كفالة أيتام
٩,٩٨٤	٢٩,٥٨٤	سلال رمضان
٣٦,٠٠٠	١٣,٠٠٠	مساعداة نقدية
١٢٠,٠٠٠	.	كسوة العيد
<u>٩٤٧,٨٧٧</u>	<u>٧٠٣,٤٣٨</u>	<u>الإجمالي</u>

(١٥) إيضاح عام

تم اعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .