

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية المودة للتنمية الاسرية بمنطقة مكة المكرمة

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المودة للتنمية الاسرية بمنطقة مكة المكرمة ("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.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدقيقاتها 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 ملتزمنا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

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 جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

-١-

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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 ٢٢ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٣ مارس ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
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)	٦,٣٦٧,٧٤٠	١٢,١٤٩,٧٧٨
ودائع بنكية ومحافظ استثمارية	(٤)	٤٧,٩٤٦,١٣٨	٣٢,٦٨٢,٧٥٤
مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٥)	١,٥٦٨,٣٥٩	٧,٨٤٤,٠٥٥
المخزون		.	٣,٦١٤
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٥٥,٨٨٢,٢٣٧</u>	<u>٥٢,٦٨٠,٢٠٠</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مباني استثمارية - بالتكلفة	(٦)	٤,٤٤٠,٠٠٠	٤,٦٨٠,٠٠٠
صافي الأصول الثابتة	(٧)	٨,٥٣٤,٩١٣	٧,٩٦٧,٦٢٦
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١٢,٩٧٤,٩١٣</u>	<u>١٢,٦٤٧,٦٢٦</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٦٨,٨٥٧,١٥٠</u>	<u>٦٥,٣٢٧,٨٢٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٨)	١,٧٨٧,٩١٤	١٥,٩٣٠,٧٤٩
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>١,٧٨٧,٩١٤</u>	<u>١٥,٩٣٠,٧٤٩</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
ذمم دائنة طويلة الأجل		١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٩)	٩٨٣,٨٧٨	٧٥٠,١٠٧
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>١,٩٨٣,٨٧٨</u>	<u>١,٧٥٠,١٠٧</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢١,٧١١,٨٩٧	١٥,٧٤٦,٣٤٢
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٣٣,٤٣٩,١٦٣	٢٨,٧٨١,٢٧٧
صافي أصول الأوقاف		٩,٨٣٤,٩٤٨	٤,٣٢٤,٢٨٣
أرباح (خسائر) غير محققة		٩٩,٣٥٠	١,٢٠٤,٩٣٢-
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٦٥,٠٨٥,٣٥٨</u>	<u>٤٧,٦٤٦,٩٧٠</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٦٨,٨٥٧,١٥٠</u>	<u>٦٥,٣٢٧,٨٢٦</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

البيانات	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي م ٢٠٢٣/١٢/٣١	اجمالي م ٢٠٢٢/١٢/٣١
الإيرادات والمكاسب						
اشترابات الأعضاء		٢٥,٠٠٠	.	.	٢٥,٠٠٠	٢٤,٠٠٠
تبرعات عبر الرسائل النصية والتبرع بالهلال		١٩,٤٣٨	.	.	١٩,٤٣٨	٥,٦٤٨
التبرعات النقدية العامة		١,١٧٦,٣٨١	.	.	١,١٧٦,٣٨١	١,٣٣٨,٣١٠
تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)		.	.	.	.	١,٠٦٠
التبرعات النقدية أوقاف		.	.	٢٣٧,٧٧٩	٢٣٧,٧٧٩	٣٣٩,٩٤٨
التبرعات العينية		.	١,٥١٩,٠٠٠	.	١,٥١٩,٠٠٠	١٤٤,٨٠٠
تبرعات الزكاة النقدية		.	٦٤٥,٣٩٤	.	٦٤٥,٣٩٤	١,٠١٨,١٤٣
إيرادات ودعم مشاريع مقيدة	(١٠)	.	٢,٤٠٠,٠٠٠	.	٢,٤٠٠,٠٠٠	١,٣٢٨,٥٠٦
تبرعات غير مقيدة - المودة الخيري		.	.	.	.	١١,٢٤٧
إيرادات ودعم مشاريع		.	١٢٠,٠٠٠	.	١٢٠,٠٠٠	.
تبرعات وخدمات تطوعية		٤٩٤,٦٠٠	.	.	٤٩٤,٦٠٠	٤٥٣,١٣٩
صدقات عامة		٢٣١,٦٤٨	.	.	٢٣١,٦٤٨	٢٨٠,٧٩٦
الإعانات الحكومية	(١١)	.	.	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
دعم مخصص صندوق وقي		.	.	.	.	.
صندوق تنمية الموارد البشرية		٣٠٨,٦٩٠	.	.	٣٠٨,٦٩٠	٣٦٤,٦٨٧
ارباح استثمارات نقدية		٨٢٠,٣٧١	.	٢٧٢,٨٨٦	١,٠٩٣,٢٥٧	٢١٨,٠٥٨
دعم منصة إحسان		.	٩,٥٣٥,١١٦	.	٩,٥٣٥,١١٦	٢,٨٥٨,٧٩٠
تبرعات منصة التبرعات الحكومية		.	.	.	.	.
إيرادات الأنشطة	(١٢)	١٢,٤٧٨,٥٧٧	.	.	١٢,٤٧٨,٥٧٧	١٤,٢١٥,٤١٢
إيرادات أخرى		.	.	.	.	٤٦,١٢٧
صافي الأصول المحررة من القيود		.	.	.	.	.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		.	.	.	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٥,٥٥٤,٧٠٥	١٤,٢١٩,٥١٠	٥,٥١٠,٦٦٥	٣٥,٢٨٤,٨٨٠	٢٣,١٤٨,٦٧١
المصروفات والخسائر						
مصاريف الزكاة		.	٣٤٩,٧٥٧	.	٣٤٩,٧٥٧	٣٩٩,٨٤١
مساعداات سلات غذائية		.	٢٠,٠٠٠	.	٢٠,٠٠٠	٤٤,٨٠٠
مصروفات مشروع شمل		.	١,٣١٥,١٦١	.	١,٣١٥,١٦١	٩٥٠,٦٩٢
مصروفات جمع أموال		٢٣٢,٩٥٢	.	.	٢٣٢,٩٥٢	٣٠١,٢١٠
مصروفات منصة إحسان	(١٤)	.	٤,٢٣٥,١١٦	.	٤,٢٣٥,١١٦	٢,٥٣٠,٨٣٤
مصروفات الأوقاف		.	.	.	.	.
مصروفات الأنشطة	(١٤+١٣)	٧,٠١٦,٩٥٨	٣,٦٤١,٥٩٠	.	١٠,٦٥٨,٥٤٨	١٠,٢٣٨,٧٩٩
المصاريف العمومية والإدارية	(١٥)	١,٤٦٢,٨٥٦	.	.	١,٤٦٢,٨٥٦	١,١٧٩,٦٨٤
إهلاك الأصول الثابتة		٥٢٢,٣٨٤	.	.	٥٢٢,٣٨٤	٦٩٩,٤٢٧
إهلاك الأصول الاستثمارية		٢٤,٠٠٠	.	.	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠
إجمالي المصروفات والخسائر		٩,٤٧٥,١٥٠	٩,٥٦١,٦٢٤	.	١٩,٠٣٦,٧٧٤	١٦,٥٨٥,٢٨٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		٦,٠٧٩,٥٥٥	٤,٦٥٧,٨٨٦	٥,٥١٠,٦٦٥	١٦,٢٤٨,١٠٦	٦,٥٦٣,٣٨٤
البنود الاستثنائية						
أرباح استثمارية (خسائر)		(١١٤,٠٠٠)	.	.	(١١٤,٠٠٠)	٢٢٧,١٢١
خسائر غير محققة محفظة الأسهم		١,٣٠٤,٢٨٢	.	.	١,٣٠٤,٢٨٢	(١,٢٠٤,٩٣٢)
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		١,١٩٠,٢٨٢	.	.	١,١٩٠,٢٨٢	(٩٧٧,٨١١)
التغير في صافي الأصول		٧,٢٦٩,٨٣٧	٤,٦٥٧,٨٨٦	٥,٥١٠,٦٦٥	١٧,٤٣٨,٣٨٨	٥,٥٨٥,٥٧٣
صافي الأصول في بداية السنة		١٤,٥٤١,٤١٠	٢٨,٧٨١,٢٧٧	٤,٣٢٤,٢٨٣	٤٧,٦٤٦,٩٧٠	٤٢,٠٦١,٣٩٧
صافي الأصول في نهاية السنة		٢١,٨١١,٢٤٧	٣٣,٤٣٩,١٦٣	٩,٨٣٤,٩٤٨	٦٥,٠٨٥,٣٥٨	٤٧,٦٤٦,٩٧٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٥,٥٨٥,٥٧٣	١٧,٤٣٨,٣٨٨	التغير في صافي الأصول
٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	إهلاك الأصول الإستثمارية
٦٩٧,٩٧٣	٥٢٢,٣٨٤	إهلاك الأصول الثابتة
١٤٧,٧٠٢	٣٢٣,٨٣١	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٩٤٠,٠٠٠	٧٠٦,٠٦٥	خسائر استبعاد أصول
<u>٧,٦١١,٢٤٨</u>	<u>١٩,٢٣٠,٦٦٨</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٦,٧٤٤,٠٧٤)	٦,٢٧٥,٦٩٦	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١,٧٢٢	٣,٦١٤	المخزون
٥٠٠,٠٠٠	.	ذمم دائنة طويلة الأجل
١٤,٢٠٠,٥٩٦	(١٤,١٤٢,٨٣٥)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(٢٦,٦٥٦)	(٩٠,٠٦٠)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٥,٥٤٢,٨٣٦</u>	<u>١١,٢٧٧,٠٨٣</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٦,٣٢٧,٦١١)	(١٥,٢٦٣,٣٨٤)	ودائع بنكية ومحافظ إستثمارية
(٥٢٩,٦٢١)	(١,٧٩٥,٧٣٦)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٦,٨٥٧,٢٣٢)	(١٧,٠٥٩,١٢٠)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(١,٣١٤,٣٩٦)	(٥,٧٨٢,٠٣٨)	التغير في النقدية خلال السنة
١٣,٤٦٤,١٧٤	١٢,١٤٩,٧٧٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١٢,١٤٩,٧٧٨</u>	<u>٦,٣٦٧,٧٤٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١) بتاريخ ١٥ / ٠٦ / ١٤٣٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تمكين الاسرة للقيام بمسؤولياتها من خلال بناء القدرات وتسوية النزاعات والحماية - تمكين المرأة المعيلة وتحويلها من الاحتياج الي الانتاج - تنمية القيم الاسرية لدى الشباب - رفع كفاءة المختصين في قضايا الاسرة - تصميم السياسات وكسب التأييد لقضايا الاسرة - الاسهام في تنظيم وتطوير الكيانات ذات العلاقة الاسرية.

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

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للفترة الماضية لتتماشى مع عرض أرقام السنة الحالية.

(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 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 المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 وطاقف 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 اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 :-

السيارات	٢٠%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
تحسينات على مباني مستأجرة	٢٠%

مكافأة نهاية الخدمة:-

يتم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال السعودي (حسب شروط العقد لبعض الموظفين) بشكل ثابت ومنتظم على أساس السنة التي أمضاها الموظف في الخدمة وحسب المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة يسمح بتسجيلها على أساس نظام العمل المطبق في الدولة بدلاً من احتسابها بالطريقة الإكتوارية وذلك لوجود تكلفة لا مبرر لها.

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 المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٣) النقد لدى البنوك
١٢,١٤٩,٧٧٨	٦,٣٦٧,٧٤٠	نقد بالبنوك
١٢,١٤٩,٧٧٨	٦,٣٦٧,٧٤٠	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٤) ودائع بنكية ومحافظ استثمارية
١٨,٥٠٠,٠٠٠	٣٢,٠٠٠,٠٠٠	وديعة لدى مصرف الإنماء
٣٨٧,٦٨٦	٨٤٦,٧٨٩	محافظ إقتراض
١٣,٧٩٥,٠٦٨	١٥,٠٩٩,٣٤٩	محفظه استثمار
٣٢,٦٨٢,٧٥٤	٤٧,٩٤٦,١٣٨	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٥٣٢,٦٧٥	٤٨٨,٤٤٢	ذمم مدينة "عاملين - السلف والقروض
٢٤٩,٥٥٤	٢٥٣,٥١٥	ذمم مدينة أخرى
٩,٢٤٩	.	إيجارات مدفوعة مقدماً
٦٦,٠٥٠	١٥٨,٢٣٩	تأمين طبي مدفوع مقدماً
٤,٩٨٩	.	ضريبة القيمة المضافة
٢٨٦,٨٢٢		ذمم مدينة مشروع شمل
٦,٦٩١,٩٥٥	٦٦٨,١٦٣	ذمم مدينة مشروع الإدارة العامة للعقود والمشتريات بوزارة الموارد البشرية
٢,٧٠٠		ذمم مدينة جمعية الوداد الخيرية
٦٠	.	مؤسسة نايف الحسين عبدالله البارقي التجارية
٧,٨٤٤,٠٥٥	١,٥٦٨,٣٥٩	<u>الإجمالي</u>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	(٦) مياثي استثمارية * التكلفة
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في بداية السنة
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الإهلاك المتراكم
١,٠٨٠,٠٠٠	١,٣٢٠,٠٠٠	الرصيد في بداية السنة
٢٤٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠	إهلاك السنة
١,٣٢٠,٠٠٠	١,٥٦٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٤,٦٨٠,٠٠٠	٤,٤٤٠,٠٠٠	<u>الرصيد في ٣١ ديسمبر</u>

* تم شراء المبنى الاستثماري بالشراكة مع شركة الحياة الكريمة المحدودة بنصيب ٦١,٢٩% بملكية ٣٧٦,٥٦٦ متر مربع وجمعية المودة للتنمية الأسرية بمحافظة جدة بنصيب ٣٨,٧١% بملكية ٢٣٧,٨٣٤ متر مربع، بثمن قدره ١٥,٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي.

* تعذر قياس أصول الاستثمارات العقارية بالقيمة العادلة لأنه سيحمل الجمعية بتكاليف وجهد لا ميرر لهما.

جمعية العودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تدئة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م.

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاك المستبعد	مجموع الإهلاك المستبعد	الإهلاكات خلال السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الاستعدادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البطون
٧,٥٥٠,٠٠٠	٨,٣٦٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٨,٣٦٠,٠٠٠	٦٨٩,٠٠٠	١,٤٩٩,٠٠٠	٧,٥٥٠,٠٠٠	%٠	أراضي
٤,٢٦٨	٩٣,٤٠٠	٠	٠	١٠٤,١٣٢	١٠٤,١٣٢	٣٢٣,١٢٩	٥٢٠,٦٦١	١٤,٥٠٠	٢٠٧,٧٦٤	٣٢٧,٣٩٧	%٢٠	السيارات
٧٤,٠١٩	٥١,٦٦١	٠	٠	٦٠,٩٧١	٦٠,٩٧١	٤٩٧,٠٧٥	٦٠٩,٧٠٧	٠	٣٨,٦١٣	٥٧١,٠٩٤	%١٠	أثاث ومفروشات
٣٩,٦٦١	٠	٠	٠	٦٧,٧٥٩	٦٧,٧٥٩	١,٣٧٢,٧٨٤	١,٤٤٠,٥٤٣	٢,٥٦٥	٣٠,٦٦٣	١,٤١٢,٤٤٥	%١٥	أجهزة وآلات وعدد
٢٨١,٢٤٦	٠	٠	٠	٢٨١,٢٤٦	٢٨١,٢٤٦	١,٥٢٠,٠٨٥	١,٨٠١,٣٣١	٠	٠	١,٨٠١,٣٣١	%٢٠	تحسينات على مباني مستأجرة
١٨,٤٣٢	٢٩,٨٥٢	٠	٠	٨,٢٧٦	٨,٢٧٦	٣,٢٥٢	٤١,٣٨٠	٠	١٩,٦٩٦	٢١,٦٨٤	%٢٠	أجهزة الحاسب الآلي
٧,٩٦٧,٦٦٦	٨,٥٣٤,٩١٣	٠	٠	٥٢٢,٣٨٤	٥٢٢,٣٨٤	٣,٧١٦,٣٢٥	١٢,٧٧٣,٦٢٢	٧٠,٦٠٦٥	١,٧٩٥,٧٣٦	١١,٦٨٣,٩٥١		الإجمالي

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٨) مصروفات مستحقة و أرصدة دائنة أخرى :-
٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	مكتب أريب المتطور للخدمات التجارية
٥٧,٨٥٦	١١٦,٢١٠	تأمين طبي
.	.	شركة برنت كود
٣٦,١٤٧	٥٤٩,٦٠٩	الهيئة العامة للزكاة والدخل
٧١,٧٥٠	٦٢,٥٠٠	مصروفات مستحقة
١٤,٥٠٢,٤٢٠	٣٩٤,٨٣٠	إيرادات مقبوضة مقدماً
٤٧٢,٦٠٩	٤٦٣,١٤٨	ارصدة دائنة أخرى
٧١٩,٩٦٨	١٣١,٦١٧	ضريبة القيمة المضافة مخرجات
١٥,٩٣٠,٧٤٩	١,٧٨٧,٩١٤	الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٢٩,٠٦١	٧٥٠,١٠٧	رصيد المخصص أول العام
١٤٧,٧٠٢	٣٢٣,٨٣١	تعزيز المخصص خلال العام
(٢٦,٦٥٦)	(٩٠,٠٦٠)	تسوية في المخصص خلال العام
٧٥٠,١٠٧	٩٨٣,٨٧٨	الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) إيرادات ودعم مشاريع مقيدة
.	١٤٦,٠٠٠	دعم مبادرات - مشروع الحماية وصيانة جوال
١٠١,٠٧٩	.	برامج مؤسسية
١١٢,٨٢٩	.	السلطة الغذائية
.	١,٣٨٠,٠٠٠	دعم مبادرات - مشروع تمكين الارامل والمطلقات
٢٥٠,٠٠٠	.	إعانات زوج
٧٠٠,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	مشروع دور من صندوق دعم الجمعيات
١٦٤,٤٢٣	٥٩٨,٠٠٠	دعم الارشاد والإصلاح الاسري
١٧٥	.	دعم مشروع تدريب الارامل والمطلقات
	.	دعم اسر محتاجة
١,٣٢٨,٥٠٦	٢,٤٠٠,٠٠٠	الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) دعم منصة احسان
.	٥,٠٠٠,٠٠٠	دعم مخصص انشاء صندوق وقفي
.	١,٠٠٠,٠٠٠	الارشاد الاسري
.	٩٩,٠٠٠	اظطرابات الطفولة
.	٣٠٠,٠٠٠	سلال غذائية
.	٣,٠٠٠,٠٠٠	مشروع الحماية
.	١٣٦,١١٦	تمكين الارامل والمطلقات
٢,٨٥٨,٧٩٠	.	الإجمالي
٤,٠٢٢,٦٩٨	٩,٥٣٥,١١٦	

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٩) تبرعات وهبات مقيدة عينية
.	١,٤٩٩,٠٠٠	اصول وارضى عقارية
.	٢٠,٠٠٠	سلال غذائية
.	١,٥١٩,٠٠٠	الإجمالي

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١١) الإعانات الحكومية
.	.	منح حكومية - دعم التشغيل
٥٠٠,٠٠٠	.	منح حكومية - دعم القطاع
.	.	منح حكومية - التدريب والتعليم
.	.	منح حكومية - أراضي ومباني
٥٠٠,٠٠٠	.	الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٢) إيرادات الأنشطة
.	٤٠٢,٢٥٠	إيراد خدمات ايجار معامل للبرامج
.	٧٨,١٥٠	لدعم النفسي للمستفيدين صندوق الشهداء والمصابين
١٠٢,١٤٠	.	إيرادات دورات وتدريب
.	٤٥٨,٩٣٩	مشروع دراسة و تدريب للقضاء على العزلة الاجتماعية (كما ربياني)
١,٥٢٩,٢٩٧	٤٠,٩٨١	إيرادات دعم المبادرات والمشاريع
.	٤٥٩,٨٤٤	إيرادات قرة عين
.	٢٤,١٥٠	اكاديمية العائلة تعزيز مهارات جودة الحياة
.	٤,٦١٥,٩٣٩	مشروع تأهيل وتدريب ممارسي الإرشاد الأسري
٧٤,٣٩١	٥٠٠,٠٠٠	إيرادات جوائز التميز
٣,٠٥٩,٢٦٨	.	إيرادات بناء الشركات والاستراتيجيات الارشاد الاسري
٢٧٦,٤٣٣	.	إيرادات دبلوم الإرشاد الأسري
.	١٥٠,٠٠٠	إيرادات مركز ادراك للتوعية وتعزيز القيم - فواتير
٢٤,٥٧٠	١٧,٧٨٠	إيرادات دعم فيزيوتا الإرشاد الأسري
٣,٧٧٠,٩٤٠	٥,٧٠٩,٤٤٠	إيرادات مشروع مركز الحماية
٢,٦٢٤,٦٠٠	٧,٢٥٠	إيرادات دعم تأهيل المختصين
٢,٧٤٧,٦٨٣	.	إيرادات مشروع مراكز الشمل
٦,٠٩١	١٣,٨٥٢	تبرع الأسر المنتجة عن ماكينات البيع الذاتي
١٤,٢١٥,٤١٢	١٢,٤٧٨,٥٧٧	الإجمالي

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٣) مصروفات الأنشطة غير مقيدة :-
٦١٧,٤٨٢	٧٢,٠٧١	رواتب وأجور
٢٩,٥٩١	.	تأمينات إجتماعية
٣٨,٩٨١	٨٥,٤٩٠	إيجارات
٣٣,٧٧٤	٢٢,٨٤٣	ضيافة ونظافة
٨,٣٧٧	٩,١٨٢	تأمين طبي
٩٠,١١٥	.	مكافآت
٢٣,٨٨٢	٢١,٩٠٩	كهرباء ومياه
٩٨,٠٩٢	٥٩,٢٦١	بريد وهاتف وشحن رسائل
١٩,٢٧٤	٤,٢٢٥	قرطاسية ومطبوعات
١٤٠,٠٨٥	١٧,٢٨١	عقود التشغيل والصيانة
١,٥٠٠	٤,٠٣٨	الوقود والمحروقات
٨٥,٠٢٦	١,٣٤٦	سفر وإنتداب وبدل طبيعة عمل
٢١,٠٦٢	.	دعاية وإعلان وتسويق
٣٨,٩٩٠	١٩,١٤٦	تقنية المعلومات
.	١,٦٠٠	البيت الأيمن
.	٩,١٨١	مصاريف بنكية وعمولات
.	٢,٠٠٠	تكاليف مهنية واستشارية
.	٢,٢٢٨	مصروفات تأمينات سيارات
١٠,٨٨٨	.	اشتركاكات وتصديقات
٣٢,٩٨٥	٩١,٠٠٣	تجديد إقامات ونقل كفالات وتأشيرات ورسوم
.	.	مصروفات الإستثمار
١٦,١٨٠	.	تأهيل وتدريب الموظفين والمدربين
٢٣٤,١٥٠	.	مركز اطمئن للارشاد وفض المنازل
١,١١٣,٦٤٦	.	حماية وإرشاد الأسرة
.	٣,٥٧٧,٠٥٦	مصروفات ادارة المشاريع والمنافسات الحكومية
٩٣١,٥٩٩	.	مكافآت المستشارين والمتعاونين والمدربين
.	٢٠٢,٢٧٥	مخصص نهاية البرامج والأنشطة
٢٤,٠٧٥	٢٨٨,٨٤٨	برنامج إستدامة التميز
.	١,٠٣٥,٠٠٩	برنامج إستدامة بيئة العمل
٤٥٣,١٣٩	٤٩٤,٦٠٠	مصروفات خدمات تطوعية
٩,٨٠٥	١٠,٠٧٢	برنامج إستدامة بناء الثقة والصورة الذهنية
.	١٣	برامج وأنشطة أخرى
٨,٠٠٠	.	أكاديمية مهارة لتعزيز مهارات جودة الحياة الأسرية
١٤٦,٥٢٢	.	برنامج تحليل السياسات والبحوث الأسرية
٧١٢,٥٢٥	٩٨٥,٣٣٠	مراكز إبداع للتوعية وتعزيز القيم الأسرية
٣٣,٠٠٠	.	أمسيات وندوات وبود كاست
١١٠,٤٥٢	.	الإسناد الحكومي والمنافسات في قضايا الأسرة
	٩٥٠	برامج أكاديمية
٩,١٤٤,٦٧٧	٧,٠١٦,٩٥٨	الإجمالى لمصروفات الأنشطة غير المقيدة
٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(١٤) مصروفات الأنشطة مقيدة :-
٢٤٧,٩٤٢	٥٦٠,٧٨١	عبادة قرآنية أعين لإضطرابات الطفولة
١,٠٢٩,٨٦٤	١,٣١٥,١٦١	مركز شمل للرؤية والزيارة
.	١,٢٢٢,٥٥٥	أكاديمية الحياة لتمكين المرأة - مقيد
.	٣٥٧,٥١٨	أكاديمية العائلة لتعزيز مهارات جودة الحياة الأسرية - مقيد
.	١,١٨٤,٢٥٥	مركز المودة للاستشارات الأسرية
.	٣,٢٤٠	مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة - منصة وقي
١,٢٥٣,٠٢٨	٤,٥٤٢,٦٨٤	مراكز الحماية الأسرية
	٥,٦٧٣	مصروفات برامج وأنشطة مقيدة
٢,٥٣٠,٨٣٤	٩,١٩١,٨٦٧	الإجمالى لمصروفات الأنشطة المقيدة
١١,٦٧٥,٥١٠	١٦,٢٠٨,٨٢٥	الإجمالى لمصروفات الأنشطة المقيدة والغير مقيدة

جمعية المودة للتنمية الأسرية بمنطقة مكة المكرمة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٦٠١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٥) المصاريف العمومية والإدارية :-
٨٧٣,٤٦٣	٩١٠,٩٠١	رواتب وأجور وما في حكمها
٨٦,١٥٥	٨٩,١٣١	تأمينات إجتماعية
٣٠,٧٢٨	٢٥٨,٦٩٧	مزايا وحوافز
٢٢,٣٢٨	٢٤,٠٠٧	إيجارات
١٤٢	.	أدوات مكتبة ومطبوعات وتقارير
٣٠٣	.	مستهلكات
٣,٢٥٦	٥,٠٥٥	سفر وإنتداب
٩,١٥٠	٩,١٥٠	تجديد إقامات
٤,٩١٤	.	مصاريف حكومية
١٤,٧٥١	١٠,٤٩٩	بريد وبرق وهاتف
٤,٢٣٩	٣,٩٣٠	كهرباء ومياه
.	.	ضيافة ونظافة
١,٠٨١	.	صيانة وإصلاح وترميم
٣٤٩	.	بدل طبيعة عمل
٧,٢٨٥	.	تكاليف مهنية وتدريب واستشارات
٨٤,١١٧	١٢١,٥٥٧	مكافأة نهاية الخدمة
٤٣٩	٤	مصرفات بنكية
٣٦,٩٨٣	٢٩,٩٢٥	علاج وتأمين طبي
<u>١,١٧٩,٦٨٤</u>	<u>١,٤٦٢,٨٥٦</u>	الإجمالي
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	(١٦) صافي الأصول المقيدة
.	.	تبرعات وإيرادات مقيدة أخرى
<u>٠</u>	<u>٠</u>	الإجمالي

<u>البند بالميزانية</u>	<u>المبلغ</u>	(١٧) إيضاحات مصروفات منصة احسان
ودائع بنكية ومحافظ استثمارية	٥,٠٠٠,٠٠٠	صندوق وقفي - إيداع حساب استثماري لفتح الصندوق الوقفي
المصروفات المقيدة	٩٩,٠٠٠	مشروع اضطرابات الطفولة.
المصروفات المقيدة	٣,٠٠٠,٠٠٠	مشروع الحماية الاسرية
المصروفات المقيدة	١,٠٠٠,٠٠٠	مشروع الارشاد الاسري "مركز مودة للاستشارات الاسرية"
المصروفات المقيدة	١٣٦,١١٦	مشروع مؤسسة غروس الخيرية
<u>٠</u>	<u>٩,٢٣٥,١١٦</u>	الإجمالي