



جمعية تميز الشبابية

ترخيص (١٠١٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

المركز الرئيسي : خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨

الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨

جدة : شارع البلدية - مركز حسنين هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩

جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٢٢١٢٠٧٤

البريد الإلكتروني : info@ashaherq.com

الموقع الإلكتروني : www.ashaherq.com

جمعية تميز الشبابية
جازان - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١٥-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٩)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية تميز الشبابية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تميز الشبابية والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :-

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية تميز الشبابية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١م وادائها 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 والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية.

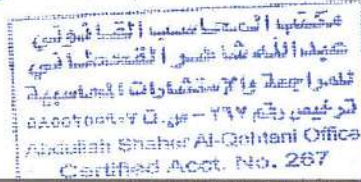
أساس الرأي :-

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 وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش او خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فان الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الخاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .





(٢)

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 انه 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 جوهرياً اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

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

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواءً 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.

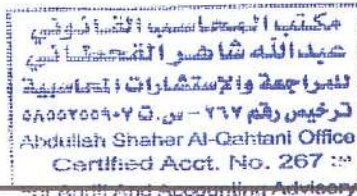
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- 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 اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا 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 ابغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .





(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير و اللوائح و الأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح و مع لائحة الجمعية الاساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها. . . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٤/٠٣/١٧ م

الموافق : ١٤٤٥/٠٩/٠٧ هـ

عبدالله شاهر
محاسب قانوني
ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

جمعية تميز الشبابية

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

البيــــــــــــــــان	إيضاح	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	١,٠٢٣,٥٦٥,٠٠٠	٩٩١,٦٤٣,٠٠٠
ذمم مدينة	(٥)	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
مصرفوات مدفوعة مقدما - رسوم كفاءات		٤,٧١٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
المحافظ الاقراضية	(٦)	١,٣٠٤,٧٥٠,٠٠٠	٩٠٣,١٥٠,٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢,٣٣٤,٠٣٣,٠٠٠	١,٨٩٥,٧٩٣,٠٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الاصول الثابتة بالصافي	(٧)	٩٩٤,٠٣١,٠٠٠	١١٦,٥٢١,٠٠٠
أصول غير ملموسة (الصافي)	(٨)	١٤,٨٥٣,٠٠٠	١٨,٧٨٣,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٠٠٨,٨٨٤,٠٠٠	١٣٥,٣٠٤,٠٠٠
إجمالي الأصول		٣,٣٤٢,٩١٧,٠٠٠	٢,٠٣١,٠٩٧,٠٠٠
الإلتزامات و صافي الأصول			
إلتزامات متداولة:			
مصرفوات مستحقة	(٩)	٦,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات المتداولة		٦,٩٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إلتزامات غير متداولة:			
قرض طويل الأجل (بنك التنمية الاجتماعية)		١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات	(١٠)	١,٥٠٦,٩٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٥٢٥,٦٢٤,٠٠٠	٥٠٠,١٤٨,٠٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/١٠)	٣١٠,٣٩٣,٠٠٠	٥٣٠,٩٤٩,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		١,٨٣٦,٠١٧,٠٠٠	١,٠٣١,٠٩٧,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول		٣,٣٤٢,٩١٧,٠٠٠	٢,٠٣١,٠٩٧,٠٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مركز تميز
شبابية
للمراجعة والتدقيق
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

جمعية تميز الشبابية

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧٣,٠٤٦,٠٠٠	٨٠٤,٩٢٠,٠٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</u>
		التغير في صافي الأصول
٢١,٨٢٧,٠٠٠	٢٨,١٦٦,٠٠٠	تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
٤,٢١٧,٠٠٠	٤,٦٨٩,٠٠٠	مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة
		مصروفات اطفاء اصول غير ملموسة
١١,١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
٠,٠٠٠	(٤,٧١٨,٠٠٠)	التغير في ارصدة الذمم المدينة
(٩٠٣,١٥٠,٠٠٠)	(٤٠١,٦٠٠,٠٠٠)	التغير في ارصدة الذمم المدينة
٠,٠٠٠	٦,٩٠٠,٠٠٠	التغير في ارصدة المحافظ الاقراضية
(٧٩٢,٩٦٠,٠٠٠)	٤٣٨,٣٥٧,٠٠٠	التغير في ارصدة المصروفات المستحقة
		صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
(٤٥,٨٥٣,٠٠٠)	(٩٠٥,٦٧٦,٠٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٢٣,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٥٩,٠٠٠)	اضافات أصول ثابتة
(٦٨,٨٥٣,٠٠٠)	(٩٠٦,٤٣٥,٠٠٠)	اضافات أصول غير ملموسة
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	التغير في ارصدة القروض
١٣٨,١٨٧,٠٠٠	٣١,٩٢٢,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٨٥٣,٤٥٦,٠٠٠	٩٩١,٦٤٣,٠٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٩٩١,٦٤٣,٠٠٠	١,٠٢٣,٥٦٥,٠٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام
		رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٩ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

(٨)

جمعية تميز الشبابية

جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : جمعية تميز الشبابية

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : جازان - المملكة العربية السعودية

الترخيص : جمعية تميز الشبابية برقم ترخيص ١٠١٤ وتاريخ ٢٠١٧/٠٥/٢٨ تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام

الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ والشهادة سارية حتى ١٣/٠٨/٢٠٢٤ م .

الاهداف : تهدف الجمعية الي تحقيق الآتي :-

١- زيادة الوعي في القضايا التي تم الشباب .

٢- استثمار طاقات الشباب في تنمية المجتمع .

٣- تنمية الانتماء الوطن .

٤- تعزيز القيم الإسلامية .

٥- بناء و تمكين القيادات الشبابية .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١ / ٠١ / ٢٠٢٣ م حتي ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة

الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير والوائح والانظمة الخاصة

بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقرب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

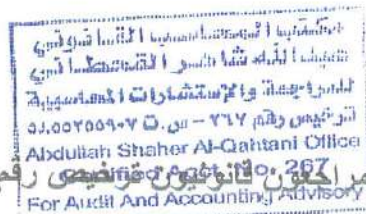
ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.



(٩)

جمعية تميز الشبابية

جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة 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 عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاقواق بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاقواق وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الأصول غير الملموسة :

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء رخص برامج و المتوقع أن يحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفؤها على مدي الفترة المتوقعة للاستفادة منها و المقدرة بخمس سنوات .

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 حالة 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 .

الدائون والمبالغ مستحقة الدفع :

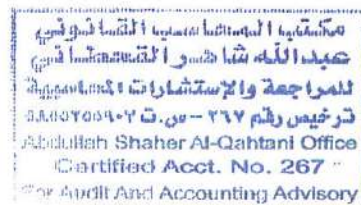
يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافاة نهاية الخدمة :

يتم اثبات واحتساب مكافاة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الاصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولا متداولة أو استثمارات واصلو مالية أو اصول ثابتة أو اصول غير ملموسة .



(١٠)

جمعية تميز الشبابية

جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الأصول المقيدة :

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

أصول الاوقاف :

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

التبرعات / الإيرادات :

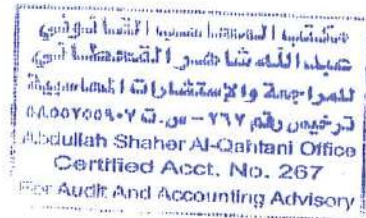
يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعالمي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) حين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج الحاسب الالي في تسجيل معاملاتها المالية .



(١١)

جمعية تميز الشبابية

جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٠,٠٠	مصرف الزاجحي د / ١٠٧٧٨٨٢٣
١٧٤,٨٢٥,٠٠	١٩٦,٥٤٠,٠٠	مصرف الزاجحي د / ٩٩٠٠٠٦
٢٨,٥٢١,٠٠	٢٧٥,٢٧٩,٠٠	بنك الجزيرة د / ٩٦٨٢٠٠١
٧٨٨,٢٩٧,٠٠	٥٥١,٧٤٦,٠٠	البنوك السعودي للاستثمار د / ٧٦٥٢٠٠٠٠١
٩٩١,٦٤٣,٠٠	١,٠٢٣,٥٦٥,٠٠	المجموع

٥- ذمم مدينة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠٠٠,٠٠	١٠٠٠,٠٠	تأمين مسترد لدي الغير (كهرباء)
١,٠٠٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	المجموع

٦- محافظة اقرضية :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩٠٣,١٥٠,٠٠	١٣٠,٤٧٥,٠٠	محافظة اقرضية للاسر المنتجة (بنك التنمية الاجتماعية)
٩٠٣,١٥٠,٠٠	١,٣٠٤,٧٥٠,٠٠	المجموع

- يتمثل رصيد المحافظة في المبلغ المتبقي بعد اعادة تمويل القرض للمستفيدين .

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨- الأصول الغير ملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٩- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠	٦,٩٠٠,٠٠	أتعاب محاسبية مستحقة
٠	٦,٩٠٠,٠٠	المجموع

عبدالله شاهر المحاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٦٥٧٥٥٩٠٧
 Abdulrahman Al-Qahtani Office
 (Certified) Acct. No. 267
 Tax Audit And Accounting Advisory

١٥- مصروفات البرامج والانشطة :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠	مصروفات برنامج دعم راتب مدير المشاريع
١٦,٦٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع افطار صائم
٧,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	منح حكومية - تميز مؤسسي
٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - دعم راتب المدير التنفيذي
١١٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - برنامج تمكين و تأهيل الشباب لسوق العمل
١٨,١٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	منح حكومية - برنامج تمكين المتطوع
٠,٠٠٠	١٧٣,٨٢٣,٠٠٠	المنح الحكومية - التدريب و التعليم برنامج بارع
٠,٠٠٠	٣٩,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال البشري - صندوق دعم الجمعيات
٠,٠٠٠	٧٣٩,٠٠٠	برنامج أنشطة رياضية
٧,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع افطار صائم - دعم دهانات الجزيرة
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع صناعة المبادرات الشبابية - دعم أوقاف علي الضويان
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع تكوين - دعم بنك الجزيرة
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع متين - دعم الراجحي الانسانية
٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع المبادرات التطوعية لبرنامج باهر - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مشروع المبادرات الاجتماعية - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٤,٠٠٠,٠٠٠	٦٣,٠٠٠,٠٠٠	راتب المدير التنفيذي - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	صناعة المبادرات التطوعية - دعم مؤسسة غدن
٠,٠٠٠	٥٤,٠٠٠,٠٠٠	مشروع استقطاب كفاءات تنمية الموارد المالية - دعم مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية (منصة إحسان)
٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	تأهيل الفرق التطوعية (جمعية الرواد الشبابية) - دعم مؤسسة سالم بن محفوظ الاهلية
٠,٠٠٠	٣,٣٤٣,٠٠٠	المنح الحكومية - يوم التأسيس
٠,٠٠٠	١٠٢,٠٠٠	المنح الحكومية - اليوم الوطني
٠,٠٠٠	٢٢٨,٣٤٤,٠٠٠	المنح الحكومية - مشروع ارتق
٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	المنح الحكومية - ملتقى منصة شريك للزواج
٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	المنح الحكومية - ملتقى توعوي و تثقيفي لذوي الإعاقة
٠,٠٠٠	١١,٩٠٣,٠٠٠	المنح الحكومية - التطوع
٠,٠٠٠	١٣,٣٢٩,٠٠٠	المنح الحكومية - ساعة خبير
٠,٠٠٠	١٧٣,٢٨٠,٠٠٠	تخفيض التزام - رواتب كفاءات
٦٨٢,٨٢٥,٠٠٠	٨٣٨,٨٦٣,٠٠٠	المجموع

١٦- مصاريف التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٠٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	صيانة
١,٠٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات متنوعة اخري
٥٠,٠٠٠	٩٣٣,٠٠٠	الضيافة
٠,٠٠٠	٢٦,٥٤٠,٠٠٠	ايجار
١١٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات نظافة
٠,٠٠٠	٩٧٠,٠٠٠	نقل و شحن و تحميل و تنزيل
٣,٢٥٣,٠٠٠	٢٨,٤٤٣,٠٠٠	المجموع

المحاسبون القانونيون
شاهر عبدالله شاهر
شريكاً في شركة المحاسبين
للخدمات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. م. ٥٨٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahlani Office
Certified Acct. No. 267
The Audit and Accounting Advisory

