

جمعية رعاية الايتام بالليث

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٢٠٧)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية رعاية الايتام بالليث
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٢٠٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

<u>الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقواعد المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية رعاية الايتام بالليث

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية رعاية الايتام بالليث ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهمامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمقدمة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما إنزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحكمة 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 لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفين بالحكمة 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 كل خالية من أيه تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٌ 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 جوهيرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهيرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردتها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية رعاية الابناء بالليث
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

وكلجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بعمارة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

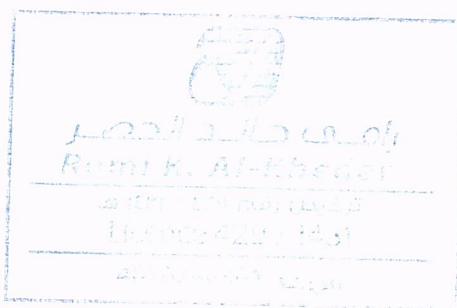
- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد 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 المتبعية، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج 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 يتبع 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 وهيكيل ومحفوبي 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 ٢٤ ربى ١٤٤٤ هـ الموافق ١٦ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-



جمعية رعاية الأيتام بالليث
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>م ٢٠٢١/١٢/٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢/١٢/٣١</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصل</u>
٧,٩١٥,٩٤٢	١٣,١١٠,٤٧٧	(٣)	الأصول المتداولة
.	٢٢,٠٠٠	(٤)	النقد لدى البنوك أرصدة مدينة أخرى
٧,٩١٥,٩٤٢	١٣,١٣٢,٤٧٧		إجمالي الأصول المتداولة
٢٠٤,٧٧٧	١٨٤,٧٩٦	(٥)	الأصول غير المتداولة
٢٠٤,٧٧٧	١٨٤,٧٩٦		صافي الأصول الثابتة
٨,١٢٠,٧١٩	١٣,٣١٧,٢٧٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
.	.		إجمالي الأصول
.	.		الالتزامات المتداولة
.	.		مصروفات مستحقة
١٨,١٧٣	٢٨,٢٩٩		إجمالي الالتزامات المتداولة
١٨,١٧٣	٢٨,٢٩٩		الالتزامات غير المتداولة
٢,٧٤١,٣٤٢	٣,٤٦٨,٣٠٩		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢,٥٧٢,٨٤٧	٥,٢٤١,١٨٤		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٢,٧٨٨,٣٥٧	٤,٥٧٩,٤٨١		صافي الأصول
٨,١٠٢,٥٤٦	١٣,٢٨٨,٩٧٤		صافي الأصول غير المقيدة
٨,١٢٠,٧١٩	١٣,٣١٧,٢٧٣		صافي الأصول المقيدة
			صافي أصول الأوقاف
			إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية رعاية الابناء بالبيش
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيان</u>	<u>الإيرادات والمكاسب</u>
النبرات العامة	اجمالي م ٢٠٢٢/١٢/٣١
النبرات النقدية المقيدة	اجمالي م ٢٠٢٢/١٢/٣١
نبرات اوقاف	مقدمة اوقاف
نبرات العينية	ايصال غير مقيدة
اشتراكات الأعضاء	نبرات اتفاق
نبرات الزكاة	نبرات اتفاق
ايرادات الأنشطة والمشاريع	نبرات اتفاق
الاعانات الوزارية	نبرات اتفاق
صافي الأصول المحررة من القيد	نبرات اتفاق
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	نبرات اتفاق
<u>اجمالي الإيرادات والمكاسب</u>	<u>نبرات اتفاق</u>
مساعدات عينية	نبرات اتفاق
مصاريف الزكاة الشرعية	نبرات اتفاق
مصاريف الأنشطة	نبرات اتفاق
المصروفات العينية	نبرات اتفاق
اهلاك الأصول الثابتة	نبرات اتفاق
مصروفات محملة على النشاط	نبرات اتفاق
المصاريف العمومية والإدارية	نبرات اتفاق
<u>اجمالي المصروفات</u>	<u>نبرات اتفاق</u>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	نبرات اتفاق
<u>البنود الاستثنائية</u>	<u>نبرات اتفاق</u>
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	نبرات اتفاق
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	نبرات اتفاق
التغير في صافي الأصول	نبرات اتفاق
صافي الأصول في بداية السنة	نبرات اتفاق
صافي الأصول في نهاية السنة	نبرات اتفاق

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية رعاية الابناء بالبيت
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤,٧٠٤,٩٥٧	٥,١٨٦,٤٢٨	التغير في صافي الأصول
١٨,٢٠٢	١٩,٩٨١	إهلاك الأصول الثابتة
١٨,١٧٣	١٠,١٢٦	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
٤,٧٤١,٣٣٢	٥,٢١٦,٥٣٥	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١٨,٠٠٠	(٢٢,٠٠٠)	أرصدة مدينة أخرى
(٢٤,١٥٠)	٠	مصرفات مستحقة
٠	٠	مخصص نهاية الخدمة - المسدد خلال العام
٤,٧٣٥,١٨٢	٥,١٩٤,٥٣٥	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٩٩,٧٦٤)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٠	إضافات أصول غير ملموسة
٠	٠	إضافات أصول ثابتة وقيبة
٠	٠	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٩٩,٧٦٤)	٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٤,٦٣٥,٤١٨	٥,١٩٤,٥٣٥	التغير في النقدية خلال السنة
٣,٢٨٠,٥٢٤	٧,٩١٥,٩٤٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
٧,٩١٥,٩٤٢	١٣,١١٠,٤٧٧	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية رعاية الابناء بالليث

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقواعد المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١١) اسم الجمعية : جمعية رعاية الابناء بالليث

(٢١) المركز الرئيسي : الليث - جدة - منطقة مكة المكرمة

(٣) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧) بتاريخ ١٤٤٠/٠٨/١٢ .

(٤) أهداف الجمعية :-

تنشئة اليتيم على مبادى الدين الاسلامي الحنيف والعقيدة القومية والوسطية والاعتدال - كفالة اليتيم ماديا ومعنويا وتنمية مهاراته الحياتية وفراتة الاجتماعية.

(٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/٣١ م .

(٦) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعابر المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة من خلال الجمعية :-

(٧) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعابر 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 الإداره حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية رعاية الایتم بالليث
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

(٢٢) **العرف المحاسبي :**

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(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 يلى :-

(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 لأساس 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 في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تضمينها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلى :-

(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 لأساس النقدى .

النقدية وشبيه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة وحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينية :

تثبت الذمم المدينية بباقي قيمتها القابلة للتحقيق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية رعاية الايتام بالليث

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقواعد 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 مجموع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجموع خسارة الأضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

% ١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	% ٤	المباني
% ١٥	أجهزة الحاسوب الآلي وملحقاتها	% ١٥	الآلات والمعدات
% ١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	% ٢٠	السيارات
% ١٥	لوحات الدعاية والإعلان	% ١٠	الأثاث المكتبي
% ٢٠	الأصول غير الملموسة	% ١٥	الآلات والمعدات المكتبية
% ٢٠	الموجودات الحيوية	% ١٥	العدد والأدوات
		% ١٥	أدوات وأجهزة التصوير والعرض

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المתרوعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط نقل الجمعية للتبرع من قبل المتروعين

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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية رعاية الايتام باللبيث

مسجلة بالمركز الوطنى للتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٢٠٧)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١,٨٠٠	.	النقد في الصندوق
١,٨٥٨,٨٥٠	٣,٦٤٩,٩٧٥	النقد لدى البنوك الوقفية
<u>٦,٠٥٥,٢٩٢</u>	<u>٩,٤٦٠,٥٠٢</u>	النقد لدى البنوك
<u>٧,٩١٥,٩٤٢</u>	<u>١٣,١١٠,٤٧٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٤) ذمم مدينة</u>
.	٢٢,٠٠٠	عهد موظفين
<u>.</u>	<u>٢٢,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية رعاية الآثار والتراث
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (١٢٠٧٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإضاحات المتقدمة للوقائع المالية

٥) صافي الأصول الثابتة			
صافي قيمة الأصول	صافي قيمة الأصول	نهاية السنة	نهاية السنة
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	مجمع الأهلاك	مجمع الأهلاك
٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠	٦٥,٠٠٠
٥٩,٥٩١	٥٢,٧٩٠	٥٥,٢١٥	٨,٤٠١
٥٢,٣٨٠	٤٤,١٩٣	١٧,٤٢٥	٣,١٨٧
٢٧,٨٠١	١٧,٨٨٢	١٤,٤٢٥	١٤,٣٣٨
٢٠٤,٧٧٧	١٨,٧٧٧	٦٤,٦٩٢	١٩,٩٨١
		٢٣,٧١١	٢٣,٧١١
		٢٣,١,٤٤,٨٨٨	٢٣,١,٤٤,٨٨٨
		الإجمالي	

البيد	الإهلاك	نسبة الأهلاك
اراضي	% .	% .
أثاث وموظوشات	% .٥	% .٥
أجهزة حاسب الى واتصال وتربيط	% .١٥	% .١٥
لوحات وعدد أدوات	% .٦٥	% .٦٥
الإجمالي		

جمعية رعاية الابناء بالليث
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية

<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٦) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٢,٨٢٧,٨٩١	٢,٢٥٥,٥٧٠	تبرعات كفالات ايتام
١٦,٥٠٠	١٢٩,٣٦٦	سلة الغذائية للايتام
٥٥,٤٢٢	٢,٠١٣	تبرعات أجهزة كهربائية
٢٣,٦٤٠	.	تأثيث منازل للايتام
٤,٤٦٢	.	مساعدات علاجية
١٤,١٨٤	.	تدريب وتأهيل للمستفيدين
٢٤,٨٠٠	٦٩,٠٠٠	رسوم منح دراسية
.	٤٣,٤٠٠	الحقيقة المدرسية
.	٥٠,٠٠٠	برنامج نادي عنابة
.	٢٠٩,١٠٠	كسوة العيد
١٦,٨٠٠	.	برنامج نحن معكم
٥٠,٠٠٠	.	دعم مؤسسة عبداللطيف العيسى
.	١,٩١٠,٠٦٤	منصة إحسان
.	١٩,٩٥٢	خدمات تطوعية
٨٠,٤٨٦	.	نقدية مقيدة أخرى
١٠٤,٥٥٧	.	تقريج كربة
.	٣٧,٨٩٤	سداد فواتير كهرباء
٦,٤٠٠	.	هدايا للايتام
.	١٠,٠٠٠	تبرعات برنامج همة يتيم
٣,٢٢٥,١٤٢	٤,٧٣٦,٣٥٩	الاجمالي
<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٧) اعانت وزارة</u>
٥٠,٠٠٠	٦٨,٠٤٠	دعم رواتب
.	٢٠,٠٠٠	تمييز مؤسسي
.	٣٣٥,٥٠٠	دعم برامج وأنشطة
٥٠,٠٠٠	٤٢٣,٥٤٠	الاجمالي
<u>م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٨) التبرعات العينية</u>
.	١٦,٦٥٠	مواد غذائية
٥٢,٥٠٠	.	حاسب الي وأجهزة اتصال
.	١,٥٠٠	أجهزة كهربائية
٥٢,٥٠٠	١٨,١٥٠	الاجمالي

جمعية رعاية الابناء بالليث

مسجلة بالمركز الوطنى للتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٢٠٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

<u>(٩) مصروفات الأنشطة نقدية مقيدة</u>	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١
كفالات ايتام	١,٦٨٧,١٧٢	١,٧٣٣,٩٥٠
تفریج كربة	٢,٠٠٠	٣١,١٠٥
هدايا للايتام	١٢,٨٥٠	٦,٤٠٠
برنامج همة يتيم	٢٣,٢٨٧	١٦,٥٠٠
مساعدات تأثيث منازل	٠	١٢,٣٠٠
مساعدات علاجية	٠	٤,٤٦٢
تدريب وتأهيل مستفيدين	١٥,٠٩٠	١٤,١٨٣
رسوم ومنح دراسية للايتام	٣٤,٥٠٠	٢٤,٨٠٠
مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	٠	٨٠,٤٨٦
سداد فواتير كهرباء	٣٧,٨٩٤	٠
سداد إيجار للمستفيدين	٢٥,٣٠٠	٠
كسوة العيد	٢٠٩,١٠٠	٠
منصة إحسان	٤١٠,١٢٣	٠
الحقيقة المدرسية	٤٣,٤٠٠	٠
برنامج أولمبياد أبها	٤٣,٥٠٠	٠
خدمات تطوعية	١٩,٩٥٢	٠
المنح الحكومية	٥٤,٠٢٠	٠
<u>الإجمالي</u>	<u>٢,٦١٨,١٨٨</u>	<u>١,٩٢٤,١٨٦</u>

جمعية رعاية الايتام بالبليث
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٢٠٧)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة لقوائم المالية

م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	(١٠) المصاريـف العمومية والإدارية : -
٣٢٠,١٥٨	٢٢٢,١٦٠	رواتب وأجور وما في حكمها
٣,٤٠١	٤٠,٥٩٧	تأمينات اجتماعية
٧٨,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	إيجارات
١٥,٨٨٥	٣,٤٤٨	أدوات مكتبية ومطبوعات
٧,٥٢٠	٧,٤٢٥	مصاريف الهاتف والبريد والفاكس
١٢,٣٢٢	٨,٩٠١	كهرباء و المياه
١٦,٢٤٧	٢٥,٢٦٣	ضيافة ونظافة
٢,٤٤١	٦,٢٠٧	صيانة واصلاح وترميم
٤٢٨	٠	محروقات وصيانة سيارات
١٢,٥٣٠	٠	ألعاب مهنية واستشارية
١,٠٣٠	٩٠٢	مستهلكات
٠	٠	ادارة موقع تواصل
٠	١,٠١٢	دعائية واعلان
١١,٤٥٠	١٤,٢٥٩	مصاريف تشغيلية اخرى
١٨,١٧٣	١٤,٢٤٦	مخصص نهاية الخدمة - مكون خلال العام
٧,٩٩٠	١١,٥٠٠	مكافآت وبدلات
٣,٠٠٠	٣,٤٥٠	رسوم واشتراكات
٠	٥,٠٠٠	سفريات عمل
٥١٠,٥٧٥	٤٢٤,٣٧٠	<u>الإجمالي</u>
م ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١	م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١	(١١) صافي الأصول المقيدة
١٢٢,٥٢٦	٢٧٥,١٢٧	الزكاة
٢,٢٠٨,٤١٣	٢,٧٧٦,٨١١	كفالة الايتام
٩١,٢٠٩	٦٣,٩٠٩	تبریج الكرب
٨,٣٢٩	٠	السلة الغذائية
٣,٤٠٧	٠	أجهزة كهربائية
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	تأثيث منازل
٨٣,٤٩٩	١٢٣,٨٤٢	تبرعات المشاريع
٥٣,٤٦٤	٤٠,٦١٤	تبرعات نقية
٠	٥٠,٠٠٠	برنامج عنابة الايتام
٠	٥١,٧٥٠	رسوم ومنح دراسية
٠	٤٤٥,٠٠٠	منصة احسان كفالة ايتام
٠	٨٦١,١١١	منصة احسان سقيا الماء
٠	١٨١,٥٠٠	منصة احسان كفالة ارامل
٠	٣٤,٠٢٠	منح حكومي دعم رواتب
٠	١٧٠,٥٠٠	منح حكوميكسوة العيد
٠	١٦٥,٠٠٠	منح حكومي همة بنتيم
٢,٥٧٢,٨٤٧	٥,٢٤١,١٨٤	<u>الإجمالي</u>