

جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)

مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٣	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية النخيل الخيرية
النخيل – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية النخيل الخيرية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رايانا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا .

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٥/٠٣/٢٦ هـ الموافق ٢٠٢٣/١٠/١١ م .

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

تقرير المراجع المستقل

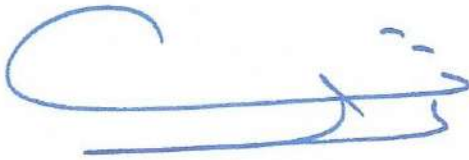
الموقرين

السادة / جمعية النخيل الخيرية
النخيل - المملكة العربية السعودية

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 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 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.
- تقويم 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.
- تقويم العرض وهيكلي 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 ٠٩ شوال ١٤٤٥ هـ الموافق ١٨ إبريل ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصلــــــــــــــــول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٧٧٧,٦٣٢	١,٤٧٩,١٤٤
إجمالي الأصول المتداولة		٧٧٧,٦٣٢	١,٤٧٩,١٤٤
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	١,٧٧١,٤٣٠	١٨٠,٣٣٢
مشروعات تحت التنفيذ		.	١,٨٠٩,٢٩٦
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٧٧١,٤٣٠	١,٩٨٩,٦٢٨
إجمالي الأصول		٢,٥٤٩,٠٦٢	٣,٤٦٨,٧٧٢
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة		٥,١٧٥	.
إجمالي الالتزامات المتداولة		٥,١٧٥	.
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص تعويض نهاية الخدمة	(٥)	١٣٥,٢٥٨	٣٠,١٤٨
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٣٥,٢٥٨	٣٠,١٤٨
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٧١٦,٢٨٠	٢,٦٨٢,٧٣٣
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٢٩,٤٠٣	١٢٢,٩٢٠
صافي أصول الأوقاف		٦٦٢,٩٤٦	٦٣٢,٩٧١
إجمالي صافي الأصول		٢,٤٠٨,٦٢٩	٣,٤٣٨,٦٢٤
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢,٥٤٩,٠٦٢	٣,٤٦٨,٧٧٢

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



جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية العامة	٤٦٦,٣١٩	٠	٠	٤٦٦,٣١٩	٨٥٠,٦٤٧
التبرعات النقدية المتقيدة	٠	٤٨٩,٢٦٤	٠	٤٨٩,٢٦٤	٣٦٤,٧٨٢
دعم منصة أحسان	٠	٧٢٧,٤٧٨	٠	٧٢٧,٤٧٨	٣٧٣,٨٠٠
التبرعات العينية	٠	٦٥,٠٠٠	٠	٦٥,٠٠٠	٠
تبرعات الزكاة النقدية	٠	١٤٢,٨١٩	٠	١٤٢,٨١٩	١٩٣,٠٢٦
الإعانات الحكومية	٠	٠	٠	٠	٢٠,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية	٠	٢١٨,٥٩٢	٠	٢١٨,٥٩٢	٠
تبرعات وإيرادات أوقاف	٠	٠	٢٩,٩٧٥	٢٩,٩٧٥	٢٩,١٦٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٠	٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٠	٠	٠	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٤٦٦,٣١٩	١,٦٤٣,١٥٣	٢٩,٩٧٥	٢,١٣٩,٤٤٧	١,٨٧١,٤١٥
المصروفات والخسائر					
مصرفات برامج منصة أحسان	٠	١,٠٢٧,٤٧٨	٠	١,٠٢٧,٤٧٨	٢٠,٠٩٠
مصرفات الزكاة	٠	١,٥٠٠	٠	١,٥٠٠	١٨١,٦٠٠
مصرفات البرامج والأنشطة متقيدة	٠	٤٨٩,١٠٠	٠	٤٨٩,١٠٠	٨٢٩,٩٥٨
مصرفات البرامج والأنشطة غير متقيدة	١٠٨,٩٤٦	٠	٠	١٠٨,٩٤٦	١٥١,١٨٣
مصرفات المنح الحكومية	٠	٠	٠	٠	٢٠,٠٠٠
مصاريف تشغيلية محملة على النشاط	٣٠٨,١٦٨	٠	٠	٣٠٨,١٦٨	٢٥٣,١٥٩
مصاريف خدمات تطوعية	٠	٢١٨,٥٩٢	٠	٢١٨,٥٩٢	٠
المساعدات العينية	٤٤٨,٨٤٥	٠	٠	٤٤٨,٨٤٥	٣٤٣,٧٤٠
إهلاكات الأصول الثابتة	٢٢٥,٥٣٨	٠	٠	٢٢٥,٥٣٨	٨٥,٩٠٤
المصرفات العمومية والإدارية	٢٥٣,٩٠٣	٠	٠	٢٥٣,٩٠٣	٢٨٨,٦٩٢
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٣٤٥,٤٠٠	١,٧٣٦,٦٧٠	٠	٣,٠٨٢,٠٧٠	٢,٢٢٣,٣٢٦
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٨٧٩,٠٨١)	(٩٣,٥١٧)	٢٩,٩٧٥	(٩٤٢,٦٢٣)	(٣٥١,٩١١)
البنود الاستثنائية					
تسويات سابقة على المخصص	(٨٧,٣٧٢)	٠	٠	(٨٧,٣٧٢)	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	(٨٧,٣٧٢)	٠	٠	(٨٧,٣٧٢)	٠
التغير في صافي الأصول	(٩٦٦,٤٥٣)	(٩٣,٥١٧)	٢٩,٩٧٥	(١,٠٢٩,٩٩٥)	(٣٥١,٩١١)
صافي الأصول في بداية السنة	٢,٦٨٢,٧٣٣	١٢٢,٩٢٠	٦٣٢,٩٧١	٣,٤٣٨,٦٢٤	٣,٧٩٠,٥٣٥
صافي الأصول في نهاية السنة	١,٧١٦,٢٨٠	٢٩,٤٠٣	٦٦٢,٩٤٦	٢,٤٠٨,٦٢٩	٣,٤٣٨,٦٢٤

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



جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٥١,٩١١)	(١,٠٢٩,٩٩٥)	التغير في صافي الأصول
٨٥,٩٠٤	٢٢٥,٥٣٨	اهلاك الأصول الثابتة
١٠,٠٩٨	١٧,٧٣٨	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
٠	٨٧,٣٧٢	مخصص نهاية الخدمة - تسويات سابقة ع المخصص
(٢٥٥,٩٠٩)	(٦٩٩,٣٤٧)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	٥,١٧٥	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
(٢٥٥,٩٠٩)	(٦٩٤,١٧٢)	مصرفات مستحقة
		صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١٨,١١٨)	(١,٨١٦,٦٣٦)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٠	١,٨٠٩,٢٩٦	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٨,١١٨)	(٧,٣٤٠)	إستبعادات مشروعات تحت التنفيذ
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٢٧٤,٠٢٧)	(٧٠١,٥١٢)	التغير في النقدية خلال السنة
١,٧٥٣,١٧١	١,٤٧٩,١٤٤	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١,٤٧٩,١٤٤	٧٧٧,٦٣٢	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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



جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية النخيل الخيرية

(٢/١) المركز الرئيسي : مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١) بتاريخ ٢٥ / ٠٨ / ١٤٣٠ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم المساعدة النقدية والعينية للأفراد واسر المحتاجين - المشاركة والقيام بمشروعات تهدف الى تقديم خدمات اجتماعية ضمن حدود مفهوم الرعاية الاجتماعية - المساهمة في صيانة المرافق العامة وتحسينها - غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحياً وتفصيالياً بالنظام الاساسي للجمعية .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهى 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) 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 النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 بأي 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 وظائف 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

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

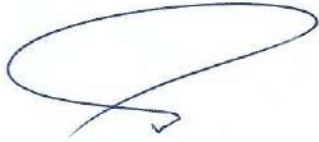
يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال ، وتبعا القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

^

جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>١,٤٧٩,١٤٤</u>	<u>٧٧٧,٦٣٢</u>	نقد بالبنوك
<u>١,٤٧٩,١٤٤</u>	<u>٧٧٧,٦٣٢</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٤) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكلفة الأصول	الإضافات	تكلفة الأصول	البين
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١١/٣١ م	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	ان
١	١	١٩٩,٢٧٠	٠	١٩٩,٢٧٠	١٩٩,٢٧١	٠	١٩٩,٢٧١	مباني مستأجرة
٠	١,٠٤٨,٩١٥	٤٠,٨٦٧	٤٠,٨٦٧	٠	١,٠٨٩,٧٨٢	١,٠٨٩,٧٨٢	٠	المباني
٧,١٢٠	٩٥٨	٦٦,٢٨٣	٦,١٦٢	٦٠,١٢١	٦٧,٢٤١	٠	٦٧,٢٤١	الإثاث والمفروشات
٧,٠٨٨٧	٤٩,١٨٧	٣٧٣,٢٦٣	٢١,٧٠٠	٣٥١,٥٦٣	٤٢٢,٤٥٠	٠	٤٢٢,٤٥٠	المسارات
١٠٢,٣٢٣	٦٠,٧٨١	٣٣٠,٨٥٥	٤٨,٨٨٣	٢٨١,٩٧٢	٣٩١,٢٣٦	٧,٣٤٠	٣٨٤,٢٩٦	عدد واموات ومعدات
١	٦١١,٥٨٨	٢٣٣,٥٦٦	١٠٧,٩٢٧	١٢٥,٥٩٩	٨٤٥,١١٤	٧١٩,٥١٤	١٢٥,٦٠٠	خزائنات
١٨٠,٣٣٢	١,٧٧١,٤٣٠	١,٢٤٤,٠٦٤	٢٢٥,٥٣٨	١,٠١٨,٥٢٦	٣,٠١٥,٤٩٤	١,٨١٦,٢٣٦	١,١٩٨,٨٥٨	الأجم



جمعية النخيل الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٥) مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٠,٠٥٠	٣٠,١٤٨	الرصيد أول المدة
١٢,٩١٤	١٧,٧٣٨	المكون خلال العام
.	٨٧,٣٧٢	تسويات سابقة
(٢,٨١٦)	.	المسدد خلال العام
٣٠,١٤٨	١٣٥,٢٥٨	الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٦) تبرعات نقدية مقيدة
٣٦٤,٧٨٢	٤٨٩,٢٦٤	تبرعات كفالات الأيتام
٣٦٤,٧٨٢	٤٨٩,٢٦٤	الإجمالي

٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م	(٧) دعم منصة احسان
.	١٦٣,٥٠٠	دعم منصة احسان لبرنامج تفريج كربة
.	٢٤٣,٨٧٨	دعم منصة احسان لبرنامج أجهزة كهربائية
.	١٢٩,٦٠٠	دعم منصة احسان لبرنامج كفالة الارامل والمطلقات
.	١٩٠,٥٠٠	دعم منصة احسان لبرنامج سلال غذائية للمستفيدين
٣٧٣,٨٠٠	.	دعم منصة احسان - دعم للبرنامج سقيا الماء بواسطة منصة الامير محمد بن سلمان
٣٧٣,٨٠٠	٧٢٧,٤٧٨	الإجمالي






جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف البرامج و الأنشطة</u>
٢,٤٦٠	٤٣,٦٠٠	كفارة يمين
٥٣٣,٤٤٠	٤٨٩,١٠٠	كفالات أيتام
١١,٥٠٠	١,٠٠٠	مساعداات زواج
٦٨,٨٤٤	١١,٦٨٩	مساعداات سداد فواتير كهرباء و ايجار
٧٦,٢٦٩	٣٦,٦٣٧	مشروع السقيا
١٥,٨٠٠	٦٠٠	مشروع كسوة الشتاء
١٢١,٦٤٥	.	مشروع كسوة العيد
١٥١,١٨٣	١٥,٤٢٠	مساعداات طارئة
<u>٩٨١,١٤١</u>	<u>٥٩٨,٠٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) مصروفات دعم منصة احسان</u>
.	٣٠٠,٠٠٠	مصروفات دعم منصة احسان - لبرنامج ترميم
.	١٢٩,٦٠٠	مصروفات دعم منصة احسان - لبرنامج كفالة الارامل والمطلقات
.	١٩٠,٥٠٠	مصروفات دعم منصة احسان - لبرنامج سلال غذائية للمستفيدين
.	١٦٣,٥٠٠	مصروفات دعم منصة احسان - لبرنامج تفريج كربه
.	٢٤٣,٨٧٨	مصروفات دعم منصة احسان - لبرنامج الاجهزة الكهربائية
٧٠,٠٩٠	.	مصروفات دعم منصة احسان - لبرنامج سقيا الماء منصة الامير محمد بن سلمان
<u>٧٠,٠٩٠</u>	<u>١,٠٢٧,٤٧٨</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية النخيل الخيرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢١)
مركز النخيل - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١٩٥,٦٥٠	١٧٧,٩٠٠	الرواتب وما في حكمها
١٩,٩٥٣	١٤,٣٤٦	التأمينات الاجتماعية
١٢,٠٠٠	٢,٢٥٠	إيجارات وبدلات
١٦,٠٠٠	٥,٠٠٠	تذاكر سنوية واجازات
١,٩٨٨	.	رحلات وسفر
٦,٣٠٠	٦,٣٠٠	مصاريف تعويض نهاية الخدمة
٣,٤٢٨	.	كهرباء ومياه
.	٤,٤٢٠	هاتف وبريد وفاكس
٢,١١٠	.	صيانة واصلاح
٦,٣٠٥	١٠,٥١٠	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٥٠٠	٤,٠٠٠	مستلزمات أنظمة معلومات
.	١٩,٢٦٧	أتعاب مهنية
.	١,٢٦٥	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٧,٢٩٠	.	ضيافة ونظافة
٩,٧٥٠	.	رسوم حكومية
.	٢٠٠	مصاريف تدريب وتأهيل
٣٠١	٣,٥٤٢	مصاريف نفثية أخرى
٧,١١٧	٤,٩٠٤	عمولات بنكية
<u>٢٨٨,٦٩٢</u>	<u>٢٥٣,٩٠٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
١٢٢,٩٢٠	٢٩,٤٠٣	تبرعات وإيرادات المقيدة خلال العام
<u>١٢٢,٩٢٠</u>	<u>٢٩,٤٠٣</u>	<u>الإجمالي</u>

