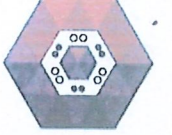


جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
المملكة العربية السعودية - الاحساء

القوائم المالية
للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
مع تقرير مراجع الحسابات

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
المملكة العربية السعودية - الاحساء
فهرس القوائم المالية
للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

صفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية



٩٢٠٠١٢٧٧٦

info@at-cpa.com.sa

https://at-cpa.com.sa

١٠١٠٤٤٢٤٥١

تلفون
بريد إلكتروني
إنترنت
سجل تجاري

حي المرسلات - مبنى ٤٤٧٨ - الدور الثالث . مكتب ٢٤
طريق الملك عبدالله بن عبدالعزيز الفرعي
ص.ب ٣٧٨٠
الرياض ١١٤٨١
المملكة العربية السعودية

تقرير مراجع الحسابات المستقل

السادة / أعضاء مجلس الإدارة

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي

المملكة العربية السعودية - الاحساء

المحترمين

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي - (الجمعية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

وفي رأينا، أن القوائم المالية ككل تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت الغير هادفة للربح المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية الملزمة لظروف الجمعية.

أساس الرأي

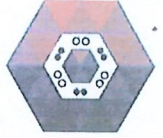
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

مسئولية الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

تعتبر الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وفقاً لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية وكذلك عن نظام الرقابة الداخلية الذي تعتبره الإدارة ضرورياً لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. كما أن الإدارة قدمت لنا كافة المعلومات والإيضاحات التي طلبناها للقيام بمراجعة هذه القوائم المالية.

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

والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.



مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل متوقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

كجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق، بالإضافة إلى:

تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مستجيبة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث أن الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.

الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الجمعية.

تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

الاستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبية، وبناءً على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقرير المراجعة إلى الإيضاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير مراجعتنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

تقرير حول المتطلبات التنظيمية والنظامية الأخرى

تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

عن / شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أيمن أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم ٥٣٤



٢٨ جمادى الثاني ١٤٤٥ هـ
الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
 المملكة العربية السعودية - الاحساء
 قائمة المركز المالي
 للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	إيضاح	
		<u>الأصول</u>
		الأصول المتداولة
٨٦,١٨٩	٣	النقد
٨٦,١٨٩		إجمالي أصول متداولة
		الأصول غير المتداولة
٧٥,٧٥٣	٤	ممتلكات وآلات ومعدات، صافي
١٩,٠٦١	٥	أصول غير ملموسة، صافي
٩٤,٨١٤		إجمالي أصول غير متداولة
١٨١,٠٠٣		إجمالي الأصول
		<u>المطلوبات وصافي الأصول</u>
		المطلوبات المتداولة
٨,٠٥٠		الأرصدة الدائنة الأخرى
٨,٠٥٠		إجمالي مطلوبات متداولة
		صافي الأصول
١٧٣,١٠٣		صافي الأصول غير المقيدة
(١٥٠)		صافي الأصول المقيدة
١٧٢,٩٥٣		إجمالي صافي الأصول
١٨١,٠٠٣		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
 المملكة العربية السعودية - الاحساء
 قائمة الأنشطة
 للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	إيضاح
٧٥٨,٢٨٦	٥٣٩,٦٣٢	٢١٨,٦٥٤	٦
١٠٠٠,٠٠٠	١٠٠٠,٠٠٠	-	
-	(١٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠٠,٠٠٠	
٨٥٨,٢٨٦	٥٣٩,٦٣٢	٣١٨,٦٥٤	
(٥٣٩,٧٨٢)	(٥٣٩,٧٨٢)	-	٧
(١٤٠,٤٢٥)	-	(١٤٠,٤٢٥)	٨
(٥,١٢٦)	-	(٥,١٢٦)	
(٦٨٥,٣٣٣)	(٥٣٩,٧٨٢)	(١٤٥,٥٥١)	
١٧٢,٩٥٣	(١٥٠)	١٧٣,١٠٣	
-	-	-	
١٧٢,٩٥٣	(١٥٠)	١٧٣,١٠٣	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
 المملكة العربية السعودية - الاحساء
 قائمة التدفقات النقدية
 للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (بالريالات السعودية)

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م</u>		
١٧٢,٩٥٣		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية التغير في صافي الأصول خلال الفترة
		<u>تعديلات لبنود غير نقدية</u>
١٢,٦٨٩	٤	إستهلاك ممتلكات ومعدات
١٨٥,٦٤٢		التغير في صافي الأصول بعد إضافة البنود في النقدية
		<u>تغيرات في الأصول والمطلوبات المتداولة</u>
٨,٠٥٠		الأرصدة الدائنة الأخرى
١٩٣,٦٩٢		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨٧,٩٥٣)	٤	شراء ممتلكات ومعدات
(١٩,٥٥٠)	٥	شراء أصول غير ملموسة
(١٠٧,٥٠٣)		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
٨٦,١٨٩		صافي التغير في النقد خلال الفترة
-		رصيد النقد في بداية الفترة
٨٦,١٨٩	٣	رصيد النقد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
المملكة العربية السعودية - الاحساء
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(بالريالات السعودية)

١- تعريف بالجمعية وفترة الحسابات :

١-١ نبذة مختصرة عن الجمعية

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي - جمعية خيرية يعمل بموجب الترخيص رقم ٢٢٧٤ بتاريخ ١٤٤٣/٠٩/٢٠ هـ الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ومركزها الرئيسي بالاحساء ونطاق خدماتها منطقة الاحساء.

٢-١ أهداف الجمعية

تتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي فيما يلي :-

- ١ انشاء وحدات سكنية وتقديمها للاسر المحتاجة وذوي الدخل المحدود .
- ٢ ترميم وصيانة منازل الاسر المحتاجة وذوي الدخل المحدود .
- ٣ تقديم المساعدات العينية لمواد البناء والاثاث للاسر المحتاجة وذوي الدخل المحدود .
- ٤ سداد اجارات وفواتير الاسر المحتاجة وذوي الدخل المحدود
- ٥ تقديم القروض الميسرة لبناء المساكن للمحتاجين والمتعسرين لاكمال البناء من اصحاب الدخل المحدود .

٣-١ فترة الحسابات

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ٢٠٢٢/٠٤/٠١م وحتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م ، وتعتبر هذه أول قوائم مالية مدققة للجمعية.

٢- أهم السياسات المحاسبية :

١-٢ أساس العرض

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

٢-٢ أساس القياس

تتبع الجمعية . مبدأ التكلفة التاريخية في تسجيل موجوداتها والتزاماتها وأساس الاستحقاق المحاسبي في تسجيل ايراداتها ومصروفاتها ، وتتخذ من الريال السعودي وحدة قياس نقدي لها .

٣-٢ استعمال التقديرات

ان اعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها يتطلب استعمال تقديرات وافتراسات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات المصرح عنها والإفصاح عن الأصول والإلتزامات الطارئة في تاريخ القوائم المالية ، وكذا تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات المصرح عنها خلال فترة القوائم المالية .

٤-٢ نقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما يعادله على النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات الأخرى قصيرة الأجل عالية السيولة والتي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الشراء.

٥-٢ ممتلكات وآلات ومعدات

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .
وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .
تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتفيد في قائمة الأنشطة .
تحمل مصروفات الإصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .
حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة. وفيما يلي الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات التي سيتم إهلاكها:

العمر	الأثاث
٥	أجهزة كهربية
٥	عدد وادوات
٤	معدات مكتبية

٦-٢ الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

يتم اثبات الالتزامات لقاء المبالغ المطلوب سدادها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمة المستلمة سواء تم تقديم فاتورة بها من قبل المورد أم لا .

٧-٢ المخصصات

تدرج المخصصات عندما يكون لدى الجمعية التزام (نظامي أو ضمني) ناشئ عن حدث سابق وأن تكاليف سداد الالتزام محتملة ويمكن قياسها بصورة يعتمد عليها.

٨-٢ قائمة الأنشطة

- تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغيير في صافي الأصول المقيّدة وغير المقيّدة وكذلك أصول الأوقاف كما يلي:-
- الأصول غير المقيّدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيّدة أصول مالية أو عينية.
 - الأصول المقيّدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد تكون الأصول غير المقيّدة أصول مالية أو عينية.
 - التغيير في صافي الأصول غير المقيّدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الآتي:-
 ١. الإيرادات والمصروفات التي لا تمثل تغيير في صافي الأصول المقيّدة أو صافي أصول الأوقاف.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية
 - التغيير في صافي الأصول المقيّدة يمثل مقدار الزيادة والنقص الناتج عن الآتي:-
 ١. التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع إما بمرور الوقت أو باستيفائها من قبل الجمعية.
 ٢. التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى صافي الأصول نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفائه من قبل الجمعية.

٩-٢ الإيرادات والمكاسب

- تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة ويتم معالجة الإيرادات كما يلي:-
- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال أن تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة
 - يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً للأساس النقدي
 - يتم إثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.

١٠-٢ المصروفات والخسائر

يتم إثبات المصروفات التي تتحملها الجمعية بأسعار حيازة المنافع التي تم الحصول عليها ويتم إثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

١١-٢ العملات الأجنبية

في حال وجود تعاملات بالعملات الأجنبية تحول المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الريال السعودي وفقاً لأسعار القطع السائدة حين إجراء تلك المعاملات ، ويتم تحويل أرصدة الأصول والإلتزامات التي بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في نهاية الفترة المالية ، وتدرج جميع الفروقات في قائمة الأنشطة .

١٢-٢ النقد والنقد المماثل

لأهداف اعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل بند النقد المماثل (إن وُجد) في حسابات الاستثمارات عالية السيولة الجاهزة للتحويل لمبالغ نقدية معلومة والتي ليست معرضة لأخطار تغيير في قيمتها ويتمثل النقد في الصندوق (إن وُجد) وأرصدة الحسابات الجارية لدى البنوك غير مقيّدة الاستخدام ، وقد تم عرض قائمة التدفقات النقدية وفقاً للأسلوب غير المباشر .

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
المملكة العربية السعودية - الاحساء
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(بالريالات السعودية)

٣- النقد

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٢٩
٨٦,١٦٠
<u>٨٦,١٨٩</u>

نقد بالصندوق
نقد بالبنوك

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
 المملكة العربية السعودية - الاحساء
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (بالريالات السعودية)

٤ - ممتلكات ومعدات ، صافي

المجموع	معدات مكتبية	عدد وادوات	اجهزة كهربية	الأثاث
٨٧,٩٥٣	٣٢,٣٥٨	٥,٩٠٠	١٧,١٥٠	٣٢,٥٤٥
٨٧,٩٥٣	٣٢,٣٥٨	٥,٩٠٠	١٧,١٥٠	٣٢,٥٤٥
١٢,٢٠٠	٦,٤٣٧	٩٨٣	٩٨٣	٣,٧٩٧
١٢,٢٠٠	٦,٤٣٧	٩٨٣	٩٨٣	٣,٧٩٧
٧٥,٧٥٣	٢٥,٩٢١	٤,٩١٧	١٦,١٦٧	٢٨,٧٤٨

التكلفة:

إضافات

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الاستهلاك المتراكم:

إستهلاك الفترة

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

صافي القيمة الدفترية:

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية ملاذ الخير للاسكان التنموي
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
 المملكة العربية السعودية - الاحساء
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
 (بالريالات السعودية)

٥- الاصول الغير ملموسة، صافي

المجموع	برامج محاسبية
١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠
١٩,٥٥٠	١٩,٥٥٠
٤٨٩	٤٨٩
٤٨٩	٤٨٩
١٩,٠٦١	١٩,٠٦١

التكلفة:

إضافات

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الاستهلاك المتراكم:

إهلاك العام

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

صافي القيمة الدفترية:

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٦- التبرعات

١/٦- التبرعات الغير مقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٢١٨,٦٥٤
٢١٨,٦٥٤

التبرعات غير المقيدة النقدية

٢/٦- التبرعات المقيدة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
٥٣٩,٦٣٢
١٠٠,٠٠٠
٦٣٩,٦٣٢

التبرعات المقيدة النقدية

المنح الحكومية

جمعية ملاذ الخير للاسكان التثموي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٢٢٧٤
المملكة العربية السعودية - الاحساء
إيضاحات حول القوائم المالية
للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
(بالريالات السعودية)

٧- مصروفات الأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
٥٣٦,٦٣٢	ملتقيات وفعاليات
٣,١٥٠	مساعداً
<u>٥٣٩,٧٨٢</u>	

٨- مصروفات عمومية وإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	
٨٠,٠٠٠	ايجار
١٢,٦٨٩	استهلاك ممتلكات ومعدات
١٢,٥٢٣	صيانة وإصلاح
٨,٣٦٠	قرطاسية ومطبوعات
٨,٠٥٠	أخرى متنوعة
٧,٥٣٦	ضيافة ونظافة
٥,٩٥٦	الهاتف والكهرباء والانترنت
٢,١٤٥	ادوات مستهلكة
١,٨٧٠	رسوم واشتراكات
٩٥٠	عمالة مؤقتة
٣٤٦	عمولات بنكية
<u>١٤٠,٤٢٥</u>	

٩- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس إدارة الجمعية في ٢٨ جمادى الثاني ١٤٤٥ هـ الموافق ١٠ يناير ٢٠٢٤ م.